

【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】      | 関東財務局長                                |
| 【提出日】      | 平成22年5月25日                            |
| 【事業年度】     | 第42期(自平成21年3月1日至平成22年2月28日)           |
| 【会社名】      | 株式会社マツヤ                               |
| 【英訳名】      | MATSUYA CO.,LTD.                      |
| 【代表者の役職氏名】 | 代表取締役社長 小山 光 作                        |
| 【本店の所在の場所】 | 長野県長野市大字北尾張部710番地1                    |
| 【電話番号】     | 026(241)1314(代表)                      |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役財務本部長 本 多 佐 年                      |
| 【最寄りの連絡場所】 | 長野県長野市大字北尾張部710番地1                    |
| 【電話番号】     | 026(241)1314(代表)                      |
| 【事務連絡者氏名】  | 取締役財務本部長 本 多 佐 年                      |
| 【縦覧に供する場所】 | 株式会社大阪証券取引所<br><br>(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                                     | 第38期         | 第39期         | 第40期         | 第41期           | 第42期           |
|----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 決算年月                                   | 平成18年 2 月    | 平成19年 2 月    | 平成20年 2 月    | 平成21年 2 月      | 平成22年 2 月      |
| 売上高 (千円)                               | 28,472,447   | 30,553,944   | 32,879,085   | 35,728,236     | 37,647,915     |
| 経常利益金額 (千円)                            | 349,420      | 609,617      | 440,272      | 342,213        | 380,746        |
| 当期純利益金額又は<br>当期純損失金額 ( ) (千円)          | 69,427       | 410,001      | 348,755      | 8,327          | 39,224         |
| 純資産額 (千円)                              | 3,639,924    | 3,157,813    | 3,247,485    | 3,196,043      | 3,157,813      |
| 総資産額 (千円)                              | 14,568,391   | 15,289,045   | 14,820,800   | 14,871,835     | 15,953,519     |
| 1 株当たり純資産額 (円)                         | 475.09       | 412.59       | 432.33       | 429.52         | 424.82         |
| 1 株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額 ( ) (円) | 9.05         | 53.55        | 45.78        | 1.11           | 5.27           |
| 潜在株式調整後<br>1 株当たり当期純利益<br>金額 (円)       | —            | —            | —            | —              | —              |
| 自己資本比率 (%)                             | 25.0         | 20.7         | 21.9         | 21.5           | 19.8           |
| 自己資本利益率 (%)                            | 1.9          | 12.1         | 10.9         | 0.3            | 1.2            |
| 株価収益率 (倍)                              | 65.7         | —            | 14.3         | 540.5          | 113.9          |
| 営業活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)              | 793,438      | 390,483      | 910,000      | 1,279,399      | 318,775        |
| 投資活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)              | 128,161      | 698,387      | 447,394      | 1,572,392      | 499,340        |
| 財務活動による<br>キャッシュ・フロー (千円)              | 667,778      | 461,754      | 309,028      | 362,395        | 138,232        |
| 現金及び現金同等物<br>の期末残高 (千円)                | 317,866      | 471,716      | 1,520,083    | 864,695        | 822,363        |
| 従業員数<br>(ほか、平均臨時<br>雇用者数) (名)          | 294<br>(972) | 305<br>(964) | 328<br>(998) | 346<br>(1,040) | 386<br>(1,078) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第38期、第40期、第41期及び第42期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第39期の潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益金額については、1 株当たり当期純損失であり、又、潜在株式が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                                    | 第38期         | 第39期         | 第40期         | 第41期           | 第42期           |
|---------------------------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 決算年月                                  | 平成18年 2 月    | 平成19年 2 月    | 平成20年 2 月    | 平成21年 2 月      | 平成22年 2 月      |
| 売上高 (千円)                              | 28,472,447   | 30,552,604   | 32,875,537   | 35,728,236     | 37,647,915     |
| 経常利益金額 (千円)                           | 345,249      | 602,824      | 510,516      | 419,550        | 441,330        |
| 当期純利益金額又は<br>当期純損失金額 ( ) (千円)         | 66,181       | 342,098      | 99,170       | 100,493        | 197,631        |
| 資本金 (千円)                              | 1,097,000    | 1,097,000    | 1,097,000    | 1,097,000      | 1,097,000      |
| 発行済株式総数 (千株)                          | 8,415        | 8,415        | 8,415        | 8,415          | 8,415          |
| 純資産額 (千円)                             | 3,917,139    | 3,502,931    | 3,144,677    | 3,185,401      | 3,305,578      |
| 総資産額 (千円)                             | 13,465,357   | 13,492,929   | 14,154,671   | 14,455,920     | 15,950,781     |
| 1株当たり純資産額 (円)                         | 511.27       | 457.68       | 418.64       | 428.09         | 444.70         |
| 1株当たり配当額<br>(内、1株当たり<br>中間配当額) (円)    | 7.00<br>(一)  | 7.00<br>(一)  | 10.00<br>(一) | 10.00<br>(一)   | 10.00<br>(一)   |
| 1株当たり<br>当期純利益金額又は<br>当期純損失金額 ( ) (円) | 8.63         | 44.68        | 13.02        | 13.43          | 26.58          |
| 潜在株式調整後<br>1株当たり当期純利益<br>金額 (円)       | —            | —            | —            | —              | —              |
| 自己資本比率 (%)                            | 29.1         | 26.0         | 22.2         | 22.0           | 20.7           |
| 自己資本利益率 (%)                           | 1.7          | 9.2          | 3.0          | 3.2            | 6.1            |
| 株価収益率 (倍)                             | 68.9         | —            | —            | 44.7           | 22.6           |
| 配当性向 (%)                              | 81.0         | —            | —            | 74.5           | 37.6           |
| 従業員数<br>(ほか、平均臨時<br>雇用者数) (名)         | 294<br>(972) | 305<br>(964) | 328<br>(998) | 346<br>(1,040) | 386<br>(1,078) |

(注) 1 売上高には、消費税等は含まれておりません。

2 第38期、第41期及び第42期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、潜在株式がないため記載しておりません。

3 第39期及び第40期の潜在株式調整後1株当たり当期純利益金額については、1株当たり当期純損失であり、又、潜在株式がないため記載しておりません。

## 2 【沿革】

昭和43年10月、長野県長野市大字村山市ノ口348番地において、小山伸作(設立時の代表取締役社長)がスーパーマーケット事業を目的として、株式会社松屋スーパー(資本金10,000千円)を設立し、株式会社松屋商事(昭和43年9月に株式会社松屋スーパーより商号変更)より5店舗を譲り受け、営業を開始いたしました。以下現在に至るまでの概要は次のとおりです。

### (事業内容の変遷)

|          |                                                                                              |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 昭和43年10月 | 長野県長野市大字村山市ノ口348番地に資本金10,000千円にて株式会社松屋スーパーを設立                                                |
| 昭和46年10月 | 長野県長野市吉田3丁目16番41号に本社を移転                                                                      |
| 昭和48年5月  | 株式会社イトーヨーカ堂と商品供給及びノウハウ提供の業務提携契約を締結                                                           |
| 昭和48年7月  | 商号を株式会社ヨークマツヤに変更                                                                             |
| 昭和51年9月  | 長野県長野市大字鶴賀2056番地に本社を移転                                                                       |
| 昭和54年10月 | 長野県埴科郡戸倉町に「戸倉店」を開店、店舗数10店舗となる                                                                |
| 昭和56年7月  | 当社初の1,000坪クラスの大型店「川中島店」を開店                                                                   |
| 昭和58年12月 | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社川西ショッピングセンターを設立                                                |
| 昭和59年9月  | 長野県長野市大字三輪荒屋1180番地1に本社を移転                                                                    |
| 昭和61年4月  | 物流センター稼働、オンライン仕入発注スタート                                                                       |
| 昭和61年12月 | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社松屋小山商店を設立                                                      |
| 昭和62年4月  | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社東部中央ショッピングセンターを設立                                              |
| 昭和62年4月  | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社川中島中央ショッピングセンターを設立                                             |
| 昭和63年1月  | ホームセンター事業参入を目的として子会社株式会社川西ホームセンターを設立                                                         |
| 昭和63年2月  | 株式会社イトーヨーカ堂との業務提携を解消                                                                         |
| 昭和63年2月  | 商号を株式会社マツヤに変更                                                                                |
| 昭和63年2月  | 株式会社イトーヨーカ堂との業務提携解消に伴い、権堂店を廃止                                                                |
| 昭和63年4月  | ホームセンター事業本格参入を目的として子会社株式会社ジャスティンを設立                                                          |
| 平成元年5月   | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社高井富士ショッピングセンターを設立                                              |
| 平成3年10月  | 長野県下高井郡山ノ内町に「山ノ内店」を開店、店舗数20店舗となる                                                             |
| 平成4年1月   | 地元主導型ショッピングセンター開設を目的として子会社株式会社シマダを設立                                                         |
| 平成4年10月  | 株式会社松屋商事を吸収合併                                                                                |
| 平成5年1月   | 株式会社川西ホームセンターを吸収合併                                                                           |
| 平成5年10月  | 株式会社シマダを吸収合併                                                                                 |
| 平成5年12月  | 株式会社松屋小山商店を吸収合併                                                                              |
| 平成7年7月   | 日本証券業協会の店頭登録銘柄として株式を公開                                                                       |
| 平成12年3月  | 株式会社ジャスティンの営業権を譲渡し、ホームセンター事業から撤退                                                             |
| 平成14年3月  | 株式会社ジャスティンは、株式会社東部中央ショッピングセンター、株式会社高井富士ショッピングセンター、株式会社川中島中央ショッピングセンター及び株式会社川西ショッピングセンターを吸収合併 |
| 平成16年4月  | 株式会社更北中央ショッピングセンター(持分法適用関連会社)の全株式を取得                                                         |
| 平成16年12月 | 日本証券業協会への店頭登録を取り消し、ジャスダック証券取引所に株式を上場                                                         |
| 平成18年4月  | 長野県長野市大字北尾張部710番地1に本社を移転                                                                     |
| 平成18年10月 | 株式会社アップルパークの全株式を取得(現連結子会社)                                                                   |
| 平成20年8月  | 株式会社ジャスティン清算結了                                                                               |
| 平成20年9月  | 株式会社更北中央ショッピングセンターを吸収合併                                                                      |
| 平成21年5月  | 株式会社アップルパークは、商号を株式会社マツヤショッピングモールに変更                                                          |
| 平成21年12月 | 長野県飯山市に「飯山店」を開店、店舗数30店舗となる                                                                   |

なお、平成22年4月の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)に上場となっております。

### 3 【事業の内容】

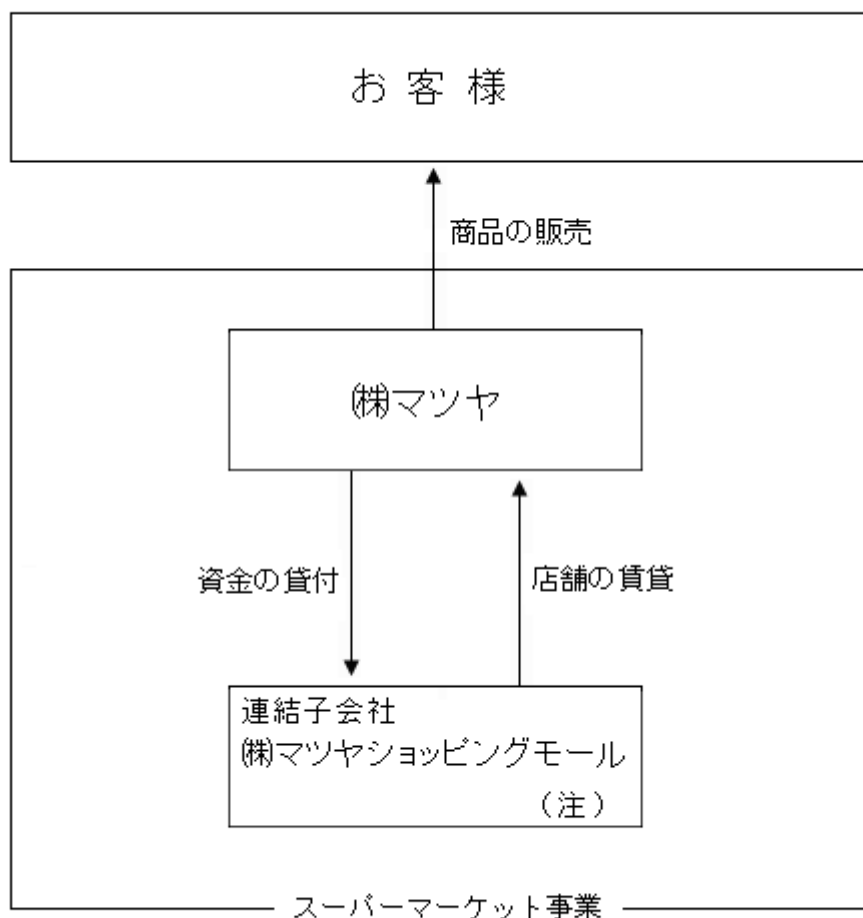
当企業集団は、株式会社マツヤ(当社)及び子会社1社で構成されており、事業は、スーパーマーケット事業を行っております。当社は、子会社が運営するショッピングモールにキーテナントとして入店しております。

事業内容と当社及び関係会社の当該事業における位置づけは、次のとおりであります。

| 区分          | 会社名                        |
|-------------|----------------------------|
| スーパーマーケット事業 | (株)マツヤ(当社) (株)マツヤショッピングモール |

(注) (株)アップルパークは、平成21年5月8日付で商号を(株)マツヤショッピングモールに変更しております。

以上の企業集団等について図示すると次のとおりであります。



(注) 株式会社マツヤショッピングモールは、長野赤沼店（長野県長野市）が入店するショッピングモールの運営を行っております。

## 4 【関係会社の状況】

| 名称                       | 住所     | 資本金<br>(百万円) | 主要な事業<br>の内容    | 議決権の<br>所有割合<br>(%) | 関係内容             |
|--------------------------|--------|--------------|-----------------|---------------------|------------------|
| (連結子会社)<br>㈱マツヤショッピングモール | 長野県長野市 | 11           | スーパーマ<br>ーケット事業 | 100.0               | 資金の貸付<br>役員の兼任4名 |

(注) 上記子会社のうちには、有価証券届出書または有価証券報告書を提出している会社はありません。

## 5 【従業員の状況】

## (1) 連結会社の状況

平成22年2月28日現在

| 事業の種類別セグメントの名称 | 従業員数(名)    |
|----------------|------------|
| スーパーマーケット事業    | 386(1,078) |
| 合計             | 386(1,078) |

(注) 1 従業員数は就業人員であります。また、( )内はパートタイマーの期中平均雇用者人員(1日8時間換算)であり、外書で表示してあります。

2 従業員数が当連結会計期間において40名増加しておりますが、これは新規出店等の業務拡大に備えた、パートナー社員から正社員への昇格と、平成21年4月の新卒者を採用の増加によります。

## (2) 提出会社の状況

平成22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) |
|------------|---------|-----------|-----------|
| 386(1,078) | 38.2    | 13.2      | 4,287,455 |

(注) 1 従業員数は就業人員であります。また、( )内はパートタイマーの期中平均雇用者人員(1日8時間換算)であり、外書で表示してあります。

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 従業員数が当事業年度において40名増加しておりますが、これは新規出店等の業務拡大に備えた、パートナー社員から正社員への昇格と、平成21年4月の新卒者採用の増加によります。

## (3) 労働組合の状況

名称 マツヤユニオン

上部団体名 UIゼンセン同盟

結成年月日 平成9年6月18日

組合員数 1,662名

労使関係 労使関係は円満に推移しており、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わが国経済は、一部に持ち直しの動きが見られたものの、企業収益の低迷、雇用環境や所得水準の悪化などから、個人消費は低調なまま推移しております。また、流通業界におきましては、低価格志向が強まる中、競合各社の競争が激化しており、加えて新型インフルエンザの流行や夏の天候不順も重なり、厳しい経営環境が続いております。

このような状況の中で、当社グループは中期経営計画「新しい発想で、新しい商品・新しい仕組みを創り出す」の初年度として、年間52週のMD（マーチャンダイジング）カレンダーに基づいた「旬の商品」の提案と季節感のある販売促進政策の推進に更に力を入れました。あわせて既存店の改装を実行し、1人当たり買上点数の増加を目指すこと等により営業力の強化を図りました。改装店舗では、ワンウエイコントロールを促進するため、グロサリー商品の陳列ゴンドラを生鮮売場のコンコースからレジ前まで連結することにより、品揃えの拡充を図るとともに、ナショナルブランド商品とプライベートブランド商品との比較陳列やこだわり商品の提供など、お客様が買いたくなる売場作りに取り組みました。販売面におきましては、社員による試食販売の実施や、主力商品の品切れ防止に努めました。また、子会社の株式会社マツヤショッピングモールは平成21年5月1日に長野市北部地域で最大規模であり、当社グループ初のモール型商業施設である「マツヤショッピングモール」を開設し、当社もテナントとして「長野赤沼店」を新規出店いたしました。売上高につきましては、「長野赤沼店」と平成21年12月に新規出店した「飯山店」、平成20年9月に開店した「南松本店」が順調に推移し、既存店がほぼ計画どおり推移したことから増収となりました。利益面におきましては、仕入チャネルの開発やロス率の改善等により粗利額の向上に努め、広告宣伝費や電気料、消耗品等の経費削減を図った結果、ほぼ計画どおりに推移いたしました。

以上の営業活動の結果、当連結会計年度の売上高は376億4千7百万円（前期比5.4%増）となり、経常利益は3億8千万円（前期比11.3%増）、当期純利益は3千9百万円（前期比371.0%増）となりました。

商品別の業績は以下のとおりであります。

#### 一般食品部門

一般食品部門におきましては、TPOS（Time：時、Place：場所、Occasion：場合、Style：スタイル）にあった品揃えと価格設定を意識し、限られた陳列スペースでカテゴリー毎の商品構成（価値訴求、価格訴求）、陳列位置、陳列数の工夫等により、値頃感のある便利な売場作りに努めました。デイリー食品部門では、買上頻度が高い主力商品を中心に仕入チャネルの開発を進め、価格競争に対応するとともに、味・品質のこだわり商品も差し込み、商品のカテゴリーごとに品揃えの深さ、幅のメリハリを追求することで、買上点数の増加に繋がりました。

その結果、当部門の売上高は188億4千8百万円（前期比6.1%増）となりました。

#### 生鮮食品部門

生鮮食品部門におきましては、「食の安全」と季節感のある売場作りへの対応を強化してまいりました。引き続き、年間52週のMD（マーチャンダイジング）カレンダーに基づき、青果部門と鮮魚部門を中心に、週毎に旬の商品やおすすめ商品を決め、チラシ連動でメニュー提案を行なう等、積極的に展開をいたしました。精肉・鮮魚売場の品名カード管理に統一した棚割管理により、欠落商品の防止に努めまし

た。また、惣菜・寿司部門では、自社が運営する食品センターから供給される250円弁当・おにぎり等を効果的に使い、開店時の品揃えと生産性の向上・インストア商品の完成度を高めることに努めました。

その結果、当部門の売上高は176億円1千5百万円（前期比5.0%増）となりました。

#### 日用品雑貨部門

日用品雑貨部門におきましては、日用消耗品を中心とした高頻度品の展開を強化いたしました。しかしながら、ドラッグストア等との競争も激化し、洗剤・紙製品をはじめとした主力品の売上に影響しました。

その結果、当部門の売上高は11億8千3百万円（前期比0.9%減）となりました。

### (2) キャッシュ・フローの状況

当連結会計年度における連結ベースの現金及び現金同等物(以下、「資金」という)は、営業活動により得られた資金が3億1千8百万円、投資活動により使用した資金が4億9千9百万円になったこと等により、前連結会計年度末に比べ4千2百万円減少し、当連結会計年度末には8億2千2百万円となっております。

#### (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3億1千8百万円、減価償却費6億7千5百万円、リース投資資産の増加額5億5千4百万円等により営業活動により得られた資金は3億1千8百万円となり、前連結会計年度末と比べ9億6千万円の減少（前期比24.9%）となっております。

#### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

有形固定資産の取得による支出7億6千8百万円、有形固定資産の売却による収入1億6千6百万円等により投資活動により使用した資金は4億9千9百万円となり、前連結会計年度末と比べ10億7千3百万円の減少（前期比31.8%）となっております。

#### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

新店設備資金等の調達のため15億円を新規に借入し、弁済期日の到来により13億5千4百万円借入を返済したことなどにより、財務活動により得られた資金は1億3千8百万円となり、前連結会計年度末と比べ5億円の増加となっております。

## 2 【販売、仕入の状況】

### (1) 販売実績

| 事業の種類別セグメントの名称 | 売上高(千円)    | 前年同期比(%) |
|----------------|------------|----------|
| スーパーマーケット事業    | 37,647,915 | 105.4    |
| 合計             | 37,647,915 | 105.4    |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 2 主な商品別売上高の状況

| 商品別         | 売上高(千円)    | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
|-------------|------------|--------|----------|
| スーパーマーケット事業 |            |        |          |
| 加工食品        | 10,000,576 | 26.6   | 108.2    |
| デイリー食品      | 7,992,727  | 21.2   | 106.2    |
| 業務用食品       | 855,353    | 2.3    | 85.5     |
| 一般食品計       | 18,848,657 | 50.1   | 106.1    |
| 精肉          | 4,663,659  | 12.4   | 103.3    |
| 青果          | 5,332,542  | 14.2   | 108.3    |
| 鮮魚          | 4,147,050  | 11.0   | 103.5    |
| 生鮮その他       | 3,472,099  | 9.2    | 104.4    |
| 生鮮食品計       | 17,615,352 | 46.8   | 105.0    |
| 日用品雑貨       | 1,183,905  | 3.1    | 99.1     |
| 合計          | 37,647,915 | 100.0  | 105.4    |

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司であります。

## (2) 仕入実績

| 事業の種類別セグメントの名称 | 仕入高(千円)    | 前年同期比(%) |
|----------------|------------|----------|
| スーパーマーケット事業    | 28,816,635 | 106.0    |
| 合計             | 28,816,635 | 106.0    |

(注) 1 上記金額には、消費税等は含まれておりません。

### 2 主な商品別仕入高の状況

| 商品別         | 仕入高(千円)    | 構成比(%) | 前年同期比(%) |
|-------------|------------|--------|----------|
| スーパーマーケット事業 |            |        |          |
| 加工食品        | 8,482,981  | 29.4   | 110.1    |
| デイリー食品      | 5,981,013  | 20.8   | 105.8    |
| 業務用食品       | 691,290    | 2.4    | 82.4     |
| 一般食品計       | 15,155,285 | 52.6   | 106.8    |
| 精肉          | 3,338,161  | 11.6   | 101.5    |
| 青果          | 4,279,497  | 14.9   | 109.6    |
| 鮮魚          | 2,648,612  | 9.2    | 102.6    |
| 生鮮その他       | 2,433,643  | 8.4    | 108.4    |
| 生鮮食品計       | 12,699,914 | 44.1   | 105.7    |
| 日用品雑貨       | 961,436    | 3.3    | 100.2    |
| 合計          | 28,816,635 | 100.0  | 106.0    |

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司であります。

## 3 【対処すべき課題】

当社及び当社グループは安定した経営基盤確立のため、下記の項目を重点課題として取り組み、さらなる顧客満足度と収益力の向上に努めてまいります。

### (1) 店舗の活性化

- ・地域の暮らしをベースに、旬の商品の提供と新商品開発等により、来店客数・客単価アップの実現。
- ・E S L P（エブリディ・セイム・ロープライス）の実現
- ・時間帯別販売管理の徹底によるチャンスロス、値下ロスの削減。

### (2) ローコストオペレーション

- ・人員の適正配置とバックルーム作業の効率化。
- ・物流コスト削減と在庫日数の削減。
- ・効率的な販売促進政策により、販売促進費を圧縮。

### (3) 人材育成

- ・研修制度の充実と生鮮をはじめとした技術教育の推進により、売場管理レベルの全店標準化を実現。
- ・接客レベルの向上等により、地域のお客様の信頼を得る。

#### 4 【事業等のリスク】

当社グループの経営成績、財務状況等に関するリスクについて、投資者の判断に影響を及ぼす可能性のあると考えられる事項を記載しております。当社は、これらのリスクの発生可能性を認識した上で、発生の回避及び万が一発生した場合には適切な対応に努め、事業活動に支障を来さないよう努力してまいります。

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(平成22年5月25日)現在において当社が判断したものであります。

##### (1) 競合等の影響について

当社は、長野県内に食品を中心としたスーパーマーケットを30店舗展開しております。現状スーパーマーケット業界は、オーバーストア状況にありますが、そうした中で依然として新規出店が続いており店舗間競争が熾烈化する状況にあります。マーチャンダイジングやオペレーションの改革に取り組んでまいりますが、当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を受ける可能性があります。

##### (2) 商品の調達について

当社は生鮮食品から加工食品、デイリー食品など食品中心に商品を販売しております。伝染病や残留農薬、抗生物質などの問題発生により、相場の高騰や消費不振などの経済的、社会的要因が起こることにより、当社グループの経営成績に影響を与える可能性があります。

近年では、国内で発生したBSE問題では牛肉消費の低迷が起こり、アメリカで発生したBSE問題では輸入牛肉と国産牛肉が高騰しました。

##### (3) 衛生管理について

衛生管理について生鮮食品を取り扱う企業として衛生管理は必要不可欠な問題であり、ひとつの事故によりお客様から信用を失墜させ、当社グループの経営成績に多大な影響を受ける可能性があります。

当社グループでは、内部監査部内に品質・法令管理チームを設け、検査・管理体制を充実させるとともに、各店舗においても、衛生管理マニュアルに沿った運用を実施しております。

##### (4) 異常気象・自然災害、事故等について

当社は、一般消費者を対象とした各店舗における販売が中心であり、冷夏・暖冬等の天候不順の悪影響に加えて、自然災害・事故等で店舗の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等に影響を及ぼす可能性があります。そのため、災害や事故等に対しては、緊急時の社内体制の整備等をしておりますが、万一、大規模な自然災害や事故が発生した場合には、当該店舗の営業活動を一時休止する状況も予想されます。

##### (5) 法的規制等について

当社は、コンプライアンスの向上に努め、法令等に充分留意した営業活動を行っておりますが、万一、これらに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す。また、法令等の規制に対応するため、経営コストが増加する可能性があります。そのため、法的規制等が当社グループの経営成績及び財政状態等に影響を及ぼす可能性があります。当社グループは、多店舗展開を行っておりますが、店舗の新規出店及び既存店の変更について、「大規模小売店舗立地法」(以下、「大店立地法」という)により、一部規制を受けております。

## 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】

特記事項はありません。

## 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】

文中の将来に関する事項は、当連結会計年度末現在において当社グループ（当社及び連結子会社）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ている会計基準に基づき作成しております。この連結財務諸表の作成にあたっては、貸倒引当金、退職給付引当金等の各引当金の計上、固定資産の減損に係る会計基準における回収可能額の算定、繰延税金資産の回収可能性の判断等につきましては、過去の実績や状況に応じ合理的と考えられる様々な方法により、見積り及び判断を行っております。但し、見積り特有の不確実性が存在するため、実際の結果はこれら見積りと異なる場合があります。

### (2) 財政状態の分析

#### （資産）

流動資産は、前連結会計年度末に比べて、7億1千5百万円増加しておりますが、これは、主としてリース投資資産が5億5千4百万円、たな卸資産が3億1千2百万円増加したことによります。

固定資産は、前連結会計年度末に比べて、3億6千6百万円増加しておりますが、これは、主としてリース資産が5億2千1百万円増加したことによります。

この結果、総資産は、前連結会計年度末に比べて10億8千1百万円増加し、159億5千3百万円となりました。

#### （負債）

流動負債は、前連結会計年度末に比べて、3億9千6百万円増加しておりますが、これは、主として短期借入金が2億2千2百万円、リース債務が7千万円増加したことによります。

固定負債は、前連結会計年度末に比べて、7億2千3百万円増加しておりますが、これは、主としてリース債務が5億2千3百万円、長期預り金が1億3千7百万円増加したことによります。

この結果、負債合計は、前連結会計年度末に比べて11億1千9百万円増加し、127億9千5百万円となりました。

#### （純資産）

純資産合計は、前連結会計年度末に比べて、配当金の支払等により3千8百万円減少し、31億5千7百万円となりました。

なお、キャッシュ・フローの状況につきましては、「第2 事業の状況 1 業績等の概要 (2) キャッシュ・フローの状況」に記載のとおりであります。

### (3) 経営成績

#### (売上高)

当連結会計年度の売上高は、既存店の売上は前年割れとなったものの、新規に出店した2店舗の売上が上乘せになり、376億4千7百万円（前期比5.4%増）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、売上高が増加し、廃棄ロスの改善等により仕入コストが抑制されたことにより、前期に比べ4億7千8百万円増加の91億4千6百万円（前期比5.5%増）となりました。

#### (営業利益、経常利益)

当連結会計年度の営業利益は、新規に出店した2店舗の人件費、店舗費等が増加したものの、販売促進費、水道光熱費の削減等によって、前期に比べ4千8百万円増加の5億5百万円（前期比10.5%増）となりました。

また、経常利益は営業外収益が減少し、前期に比べ3千8百万円増加の3億8千万円（前期比11.3%増）となりました。

#### (当期純利益)

当連結会計年度の当期純利益は役員退職慰労金の計上等により、前期に比べ3千万円増加の3千9百万円（前期比371.0%増）となりました。

## 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いて実施しました設備投資額は、支払ベースで7億6千8百万円であり、これらに必要な資金は、借入金及び自己資金によって充当いたしました。

スーパーマーケット事業の主な設備投資は以下のとおりです。

マツヤショッピングモール（長野県長野市）の新装3億9千8百万円、ユー・パレット飯山店（長野県飯山市）の新装1億7千2百万円であります。

## 2 【主要な設備の状況】

### (1) 提出会社

平成22年 2月28日現在

| 事業所名<br>(所在地)                         | 設備の内容               | 帳簿価額(千円)    |               |                      |         |        |           | 従業員数<br>(名) |
|---------------------------------------|---------------------|-------------|---------------|----------------------|---------|--------|-----------|-------------|
|                                       |                     | 建物<br>及び構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)          | リース資産   | その他    | 合計        |             |
| 本社ビル<br>(長野県長野市)                      | 本部<br>(スーパーマーケット事業) | 133,757     | 1,958         | 99,532<br>(1,437)    | 18,565  | 25,500 | 279,314   | 46          |
| 北信地区<br>須坂西店<br>(長野県須坂市)<br>他 3 店舗    | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 720,439     | 5,774         | 14,000<br>(499)      | 134,320 | 4,792  | 879,327   | 52          |
| 長野地区<br>三輪店<br>(長野県長野市)<br>他 8 店舗     | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 1,209,605   | 10,913        | 1,040,655<br>(9,008) | 587,744 | 7,501  | 2,856,421 | 98          |
| 南長野地区<br>篠ノ井店<br>(長野県長野市)<br>他 2 店舗   | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 414,067     | 5,391         | 337,854<br>(4,563)   | 17,740  | 3,593  | 778,647   | 30          |
| 東信地区<br>上田インター店<br>(長野県上田市)<br>他 6 店舗 | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 1,194,557   | 11,966        | 193,064<br>(2,175)   | 49,425  | 6,262  | 1,455,276 | 68          |
| 小諸地区<br>小諸店<br>(長野県小諸市)<br>他 4 店舗     | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 1,565,905   | 4,419         | 141,411<br>(997)     | 73,219  | 6,745  | 1,791,701 | 52          |
| 中信地区<br>南松本店<br>(長野県松本市)<br>他 1 店     | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 360,260     | —             | —<br>(—)             | 4,299   | 927    | 365,487   | 32          |
| その他施設                                 | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 342,319     | 11,287        | 63,300<br>(1,978)    | 15,736  | 1,439  | 434,082   | 8           |

- (注) 1 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。  
2 現在休止中の主要な設備はありません。  
3 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は下記のとおりです。

| 事業所名<br>(所在地)            | 事業部門の名称     | 設備の内容  | 土地<br>面積(㎡) | 建物<br>面積(㎡) | 年間賃借料<br>(千円) |
|--------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|---------------|
| 三輪店<br>(長野県長野市)<br>他28店舗 | スーパーマーケット事業 | 店舗     | 286,979     | 31,451      | 848,785       |
| 物流センター<br>(長野県長野市)       | スーパーマーケット事業 | 物流センター | —           | 3,739       | 45,630        |

| 設備名     | 台数 | 主な契約期間 | 年間リース料<br>(千円) | リース残高<br>(千円) | 備考    |
|---------|----|--------|----------------|---------------|-------|
| 店舗什器他   | 一式 | 8 年間   | 379,040        | 1,139,311     | リース契約 |
| POSシステム | 一式 | 6 年間   | 61,275         | 199,798       | リース契約 |
| 情報関連機器  | 一式 | 5 年間   | 50,940         | 140,967       | リース契約 |

(2) 国内子会社

平成22年2月28日現在

| 会社名           | 事業所名<br>(所在地)        | 設備の内容               | 帳簿価額(千円)    |               |                   |       |           | 従業員数<br>(名) |
|---------------|----------------------|---------------------|-------------|---------------|-------------------|-------|-----------|-------------|
|               |                      |                     | 建物<br>及び構築物 | 機械装置<br>及び運搬具 | 土地<br>(面積㎡)       | その他   | 合計        |             |
| ㈱マツヤショッピングモール | マツヤショッピングモール(長野県長野市) | 店舗<br>(スーパーマーケット事業) | 916,006     | 391           | 93,440<br>(1,662) | 7,365 | 1,017,204 | —           |

- (注) 1 帳簿価額には建設仮勘定の金額を含んでおりません。  
2 現在休止中の主要な設備はありません。  
3 上記の他、連結会社以外からの主要な賃借設備の内容は下記のとおりです。

| 事業所名<br>(所在地)            | 事業部門の名称     | 設備の内容 | 土地<br>面積(㎡) | 建物<br>面積(㎡) | 年間賃借料<br>(千円) |
|--------------------------|-------------|-------|-------------|-------------|---------------|
| マツヤショッピングモール<br>(長野県長野市) | スーパーマーケット事業 | 店舗    | 36,376      | —           | 46,536        |

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 | 23,065,000  |
| 計    | 23,065,000  |

##### 【発行済株式】

| 種類   | 事業年度末現在<br>発行数(株)<br>(平成22年 2 月28日) | 提出日現在<br>発行数(株)<br>(平成22年 5 月25日) | 上場金融商品取引所<br>名又は登録認可金融<br>商品取引業協会名 | 内容               |
|------|-------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 普通株式 | 8,415,000                           | 8,415,000                         | ジャスダック<br>証券取引所                    | 単元株式数は100株であります。 |
| 計    | 8,415,000                           | 8,415,000                         | —                                  | —                |

(注) 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、平成22年 4 月 1 日付で大阪証券取引所( J A S D A Q 市場)に上場となっております。

#### (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】

平成22年 2 月 1 日以後の開始事業年度に係る有価証券報告書から適用されるため、記載事項はありません。

#### (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<br>総数増減数<br>(株) | 発行済株式<br>総数残高<br>(株) | 資本金増減額<br>(千円) | 資本金残高<br>(千円) | 資本準備金<br>増減額<br>(千円) | 資本準備金<br>残高<br>(千円) |
|-------------|-----------------------|----------------------|----------------|---------------|----------------------|---------------------|
| 平成11年 7月30日 | 935,000               | 8,415,000            | —              | 1,097,000     | —                    | 819,000             |

(注) 発行済株式総数の減少は、利益による自己株式の消却によるものであります。

## (6) 【所有者別状況】

平成22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<br>株式の状況<br>(株) |
|-----------------|---------------------|--------|--------------|------------|-------|----|-----------|--------|----------------------|
|                 | 政府及び<br>地方公共<br>団体  | 金融機関   | 金融商品<br>取引業者 | その他の<br>法人 | 外国法人等 |    | 個人<br>その他 | 計      |                      |
|                 |                     |        |              |            | 個人以外  | 個人 |           |        |                      |
| 株主数<br>(人)      | —                   | 12     | 4            | 175        | —     | —  | 137       | 328    | —                    |
| 所有株式数<br>(単元)   | —                   | 17,203 | 4            | 39,772     | —     | —  | 27,169    | 84,148 | 200                  |
| 所有株式数<br>の割合(%) | —                   | 20.4   | 0.0          | 47.3       | —     | —  | 32.3      | 100.0  | —                    |

(注) 1 自己株式981,763株は、「個人その他」に9,817単元、「単元未満株式の状況」に63株含まれております。

2 上記「その他の法人」の欄には、証券保管振替機構名義の株式が20単元含まれております。

## (7) 【大株主の状況】

平成22年 2月28日現在

| 氏名又は名称        | 住所                            | 所有株式数<br>(千株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------|-------------------------------|---------------|------------------------------------|
| 有限会社小山興産      | 長野県長野市大字南長野北石堂町<br>1211番地 1 号 | 1,819         | 21.6                               |
| マツヤ社員持株会      | 長野県長野市大字北尾張部710番地 1           | 372           | 4.4                                |
| 株式会社八十二銀行     | 長野県長野市大字中御所字岡田178番地 8         | 369           | 4.4                                |
| 小 山 重 雄       | 長野県長野市                        | 333           | 4.0                                |
| 小 山 光 作       | 長野県長野市                        | 325           | 3.9                                |
| 株式会社みずほ銀行     | 東京都千代田区内幸町一丁目 1 番 5 号         | 325           | 3.9                                |
| 株式会社オーシャンシステム | 新潟県三条市西本成寺二丁目26番57号           | 300           | 3.6                                |
| 日本生命保険相互会社    | 東京都千代田区有楽町一丁目 2 番 2 号         | 300           | 3.6                                |
| あいおい損害保険株式会社  | 東京都渋谷区恵比寿一丁目28番 1 号           | 245           | 2.9                                |
| 株式会社長野銀行      | 長野県松本市渚二丁目9番38号               | 195           | 2.3                                |
| 計             | —                             | 4,586         | 54.5                               |

(注) 当社は、自己株式981千株(11.7%)を保有しておりますが、上記の大株主の状況から除いております。

(8) 【議決権の状況】

【発行済株式】

平成22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)<br>普通株式<br>981,700 | —        | 株主として権利内容に制限のない、<br>標準となる株式 |
| 完全議決権株式(その他)   | 普通株式<br>7,433,100           | 74,331   | 同上                          |
| 単元未満株式         | 普通株式<br>200                 | —        | —                           |
| 発行済株式総数        | 8,415,000                   | —        | —                           |
| 総株主の議決権        | —                           | 74,331   | —                           |

(注) 「完全議決権株式(その他)」欄の普通株式には、証券保管振替機構名義の株式が2,000株(議決権20個)が含まれております。

【自己株式等】

平成22年 2月28日現在

| 所有者の氏名<br>又は名称      | 所有者の住所                  | 自己名義<br>所有株式数<br>(株) | 他人名義<br>所有株式数<br>(株) | 所有株式数<br>の合計<br>(株) | 発行済株式<br>総数に対する<br>所有株式数<br>の割合(%) |
|---------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------------|
| (自己保有株式)<br>株式会社マツヤ | 長野県長野市大字北尾張部<br>710番地 1 | 981,700              | —                    | 981,700             | 11.7                               |
| 計                   | —                       | 981,700              | —                    | 981,700             | 11.7                               |

(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3号による普通株式の取得

### (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】

| 区分                                                    | 株式数(株)  | 価額の総額(千円) |
|-------------------------------------------------------|---------|-----------|
| 取締役会(平成20年6月18日)での決議状況<br>(取得期間平成20年6月18日～平成21年5月26日) | 300,000 | 200,000   |
| 当事業年度前における取得自己株式                                      | 57,900  | 33,643    |
| 当事業年度における取得自己株式                                       | 4,500   | 2,697     |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                      | 237,600 | 163,659   |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                   | 79.2    | 81.8      |
| 当期間における取得自己株式                                         | —       | —         |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                        | 79.2    | 81.8      |

| 区分                                                    | 株式数(株)  | 価額の総額(千円) |
|-------------------------------------------------------|---------|-----------|
| 取締役会(平成21年6月17日)での決議状況<br>(取得期間平成21年6月17日～平成22年5月25日) | 420,000 | 250,000   |
| 当事業年度前における取得自己株式                                      | —       | —         |
| 当事業年度における取得自己株式                                       | 3,300   | 1,925     |
| 残存決議株式の総数及び価額の総額                                      | 416,700 | 248,074   |
| 当事業年度の末日現在の未行使割合(%)                                   | 99.2    | 99.2      |
| 当期間における取得自己株式                                         | 246,800 | 143,166   |
| 提出日現在の未行使割合(%)                                        | 40.5    | 42.0      |

### (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】

該当事項はありません。

(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<br>(円) | 株式数(株)    | 処分価額の総額<br>(円) |
| 引き受ける者の募集を行った<br>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<br>移転を行った取得自己株式 | —       | —              | —         | —              |
| その他                             | —       | —              | —         | —              |
| 保有自己株式数                         | 981,763 | —              | 1,228,563 | —              |

3 【配当政策】

当社は、株主に対する配当金につきましては、経営の重要政策のひとつと位置づけ、業績の安定向上と株主資本の拡充を図りながら配当水準の向上と安定化に努めることを基本方針としております。

当社の剰余金の配当は、期末配当の年1回を基本的な方針としております。なお、当社は、会社法第454条第5項の規定に基づき、中間配当をすることができる旨を定款で定めております。配当の決定機関は、中間配当は取締役会、期末配当は株主総会であります。

当期の剰余金の配当につきましては、今後の事業展開等を勘案いたしまして、1株当たり10円の配当といたしました。

内部留保につきましては、今後の店舗の新設及び改装投資等に有効に活用し、事業拡大に努めてまいり所存であります。

(注) 基準日が当事業年度に属する剰余金の配当は、以下のとおりであります。

| 決議年月日                  | 配当金の総額(千円) | 1株当たり配当額(円) |
|------------------------|------------|-------------|
| 平成22年5月25日<br>定時株主総会決議 | 74,332     | 10          |

#### 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38期      | 第39期      | 第40期      | 第41期      | 第42期      |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 決算年月  | 平成18年 2 月 | 平成19年 2 月 | 平成20年 2 月 | 平成21年 2 月 | 平成22年 2 月 |
| 最高(円) | 610       | 620       | 655       | 640       | 731       |
| 最低(円) | 530       | 525       | 535       | 486       | 510       |

(注) 最高・最低株価は、ジャスダック証券取引所におけるものです。

なお、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、平成22年 4 月 1 日付で大阪証券取引所（J A S D A Q市場）に上場となっております。

##### (2) 【最近6月間の月別最高・最低株価】

| 月別    | 平成21年 9 月 | 10月 | 11月 | 12月 | 平成22年 1 月 | 2 月 |
|-------|-----------|-----|-----|-----|-----------|-----|
| 最高(円) | 598       | 579 | 599 | 599 | 600       | 600 |
| 最低(円) | 550       | 510 | 510 | 550 | 580       | 585 |

(注) 最高・最低株価はジャスダック証券取引所におけるものです。

なお、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、平成22年 4 月 1 日付で大阪証券取引所（J A S D A Q市場）に上場となっております。

## 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<br>(千株) |
|--------------|------------|---------|--------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 代表取締役<br>社長  |            | 小 山 光 作 | 昭和33年 1月21日生 | 昭和57年 3月<br>昭和59年 3月<br>平成元年 1月<br>平成 2年 2月<br>平成14年 5月<br>平成18年5月<br>平成19年5月    | 株式会社ヨークベニマル入社<br>株式会社ヨークマツヤ(現株式会<br>社マツヤ)入社<br>当社長池店店長<br>当社取締役販売促進部長<br>当社常務取締役営業本部長兼商品<br>本部長<br>当社代表取締役社長兼営業本部長<br>当社代表取締役社長(現任)                     | 注2 | 325           |
| 代表取締役副<br>社長 |            | 峯 村 英 雄 | 昭和19年10月27日生 | 昭和38年 4月<br>平成12年 2月<br>平成13年 3月<br>平成13年 5月<br>平成18年 5月<br>平成21年 7月<br>平成22年 2月 | 株式会社八十二銀行入行<br>当社入社、社長室長<br>当社管理本部長兼総務人事部長<br>当社取締役管理本部長兼総務人事<br>部長<br>当社代表取締役副社長兼管理本部<br>長兼総務人事部長<br>株式会社マツヤショッピングモー<br>ル代表取締役社長(現任)<br>当社代表取締役副社長(現任) | 注2 | 12            |
| 常務取締役        | 管理本部長      | 児 玉 周 三 | 昭和28年1月7日生   | 昭和51年 4月<br>昭和54年 9月<br>平成13年 5月<br>平成18年 2月<br>平成18年 5月<br>平成22年 2月             | 長野建設株式会社入社<br>株式会社ヨークマツヤ(現株式会<br>社マツヤ)入社<br>当社執行役員店舗開発部長<br>当社執行役員商品部長<br>当社常務取締役商品部長<br>当社常務取締役管理本部長兼総務<br>人事部長(現任)                                    | 注2 | 10            |
| 取締役          | 財務本部長      | 本 多 佐 年 | 昭和34年6月6日生   | 昭和58年 4月<br>昭和63年 5月<br>平成13年 5月<br>平成18年 2月<br>平成18年 5月<br>平成20年 4月             | 株式会社タケダ経営経理センター<br>入社<br>当社入社<br>当社執行役員企画経理部長<br>当社執行役員経理部長<br>当社取締役経理部長<br>当社取締役財務本部長兼企画経理<br>部長(現任)                                                   | 注2 | 3             |
| 取締役          | 営業本部長      | 山崎 喜一郎  | 昭和36年4月5日生   | 平成14年 1月<br>平成17年 6月<br>平成21年 8月<br>平成22年 2月<br>平成22年 5月                         | 株式会社オーシャンシステム入社<br>株式会社オーシャンシステム取締<br>役チャレンジャー事業部長<br>当社入社、営業本部副本部長<br>当社営業本部長兼商品部長<br>当社取締役営業本部長兼商品部長<br>(現任)                                          | 注3 | 0             |
| 取締役          | 内部監査<br>部長 | 小 山 栄 造 | 昭和35年 9月27日  | 昭和63年 3月<br>昭和63年 9月<br>平成12年 3月<br>平成15年 3月<br>平成22年 1月<br>平成22年 5月             | 株式会社ジャスティン創立 取締<br>役就任<br>株式会社ジャスティン取締役上田<br>店店長<br>当社入社<br>当社第二販売地区長<br>当社内部監査部長<br>当社取締役内部監査部長(現任)                                                    | 注3 | 157           |

| 役名    | 職名 | 氏名      | 生年月日          | 略歴                                                                         |                                                                                       | 任期 | 所有株式数<br>(千株) |
|-------|----|---------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----|---------------|
| 常勤監査役 |    | 山野井 功   | 昭和18年 9 月20日生 | 昭和37年 4 月<br>平成15年 5 月                                                     | 株式会社八十二銀行入行<br>当社常勤監査役(現任)                                                            | 注4 | —             |
| 監査役   |    | 松 田 洋   | 昭和19年 3 月23日生 | 昭和42年 3 月<br>昭和43年10月<br>平成元年 2 月<br>平成 5 年 5 月<br>平成 9 年 5 月<br>平成15年 5 月 | 株式会社松屋スーパー入社<br>株式会社松屋スーパー(現株式会社マツヤ)入社<br>当社人事部長<br>当社取締役人事部長<br>当社取締役退任<br>当社監査役(現任) | 注4 | 25            |
| 監査役   |    | 金 子 和 夫 | 昭和12年 2 月18日生 | 昭和34年 4 月<br>昭和55年 7 月<br>平成 5 年 8 月<br>平成14年12月<br>平成16年 5 月              | 金子会計事務所入所<br>税理士登録<br>金子会計事務所所長<br>長野税理士法人代表社員(現任)<br>当社監査役(現任)                       | 注5 | 1             |
| 計     |    |         |               |                                                                            |                                                                                       |    | 534           |

- (注) 1 常勤監査役山野井功及び監査役金子和夫は、会社法第2条第16号に定める社外監査役であります。
- 2 当該取締役の任期は、平成21年2月に係る定時株主総会終結の日から平成23年2月に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 3 当該取締役の任期は、平成22年2月に係る定時株主総会終結の日から平成23年2月に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 4 当該監査役の任期は、平成19年2月に係る定時株主総会終結の日から平成23年2月に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 5 当該監査役の任期は、平成20年2月に係る定時株主総会終結の日から平成24年2月に係る定時株主総会終結の時までであります。
- 6 取締役小山栄造は、代表取締役社長小山光作の弟であります。

## 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・ガバナンスは、経営上の最も重要な課題のひとつであると認識しており、企業価値の向上が実現できるよう、コーポレート・ガバナンスの強化充実に取り組んでおります。

#### (コーポレート・ガバナンスに関する施策の実施状況)

会社の経営上の意思決定、執行及び監督に関わる経営組織その他のコーポレート・ガバナンスの体制の状況

#### イ 取締役、取締役会

当社取締役会は取締役4名、監査役3名（平成22年2月28日現在）で構成されており、原則月1回開催し、法令及び定款で定められた事項のほか、経営方針・政策に関する重要事項について議論し、適切な経営管理が行われる体制となっております。なお、取締役は全員社内取締役であります。

また、平成13年5月より執行役員制度を導入し、取締役会が選任した執行役員が業務執行を行ない、取締役会を始めとする各種会議を通じて、取締役会及び監査役が業務執行の監督を行っております。

なお、当社の取締役の定数は15名以内とする旨、及び、取締役の選任決議は、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を有する株主が出席し、その議決権の過半数をもって行い、また、その決議は累積投票によらない旨を定款で定めております。

#### ロ 監査役、監査役会、内部監査部

当社は監査役制度を採用しております。監査役3名のうち2名は社外監査役（うち、1名は常勤監査役）であります。監査役会は、原則3ヶ月に1回開催し、各監査役による監査状況の報告及び監査に係る重要事項の審議を行っております。監査役は取締役会及び社内の重要な会議に出席し、また、稟議書を始め重要な書類等を閲覧し、取締役の職務執行を監視できる体制となっております。会計監査人とは、定期的に会合を持ち、情報交換を行っております。

内部監査部（専任4名）が定期的に内部業務監査を実施し、その結果を経営トップ、監査役及び関係部署へ報告し、改善勧告を行っております。

#### ハ 会計監査

当社の会計監査業務を執行した公認会計士は、樋口節夫、杉岡喜幸であり、新日本有限責任監査法人に所属しております。また、会計監査業務に係る補助者は、公認会計士4名、その他5名であります。

当社は各種データ提供など、正確な監査の実施しやすい環境を整えております。

#### 二 内部統制の仕組み

コンプライアンス（法令遵守等）につきましては、平成16年12月に「コンプライアンス規程」を制定し、コンプライアンス統括部署を総務人事部とし、コンプライアンスを実現するための組織及び研修体制を整備し、同部が中心となって役職員教育を行っております。

経営内容の透明性につきましては、タイムリー且つ公平な情報開示に努めております。投資家の皆様に対するIR活動につきましても、ホームページ等を通じて迅速且つ正確な経営情報を提供してまいります。

#### 会社と社外監査役の人間関係、資本関係又は取引関係その他の利害関係の概要

社外監査役の金子和夫は、長野税理士法人の代表社員であり、当社は長野税理士法人と、税務に関する顧問契約を締結しております。なお、社外監査役山野井功との間には、利害関係はありません。

## 役員報酬の内容

## 役員報酬

| 区分               | 支給人員（名）  | 金額(千円)           |
|------------------|----------|------------------|
| 取締役              | 4        | 114,147          |
| 監査役<br>(うち社外監査役) | 3<br>(2) | 9,438<br>(8,091) |
| 合計               | 7        | 123,585          |

(注) 1 取締役の報酬限度額は、平成 7 年 5 月19日開催の第27回定時株主総会終決議により、年額 5 億円以内と決議いただいております。

2 監査役の報酬限度額は、平成 7 年 5 月19日開催の第27回定時株主総会終決議により、年額 1 億円以内と決議いただいております。

## 株主総会の特別決議要件

当社は、株主総会の円滑な運営を行うことを目的として、会社法第309条第 2 項の定めによる決議は、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 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を定款で定めております。

株主総会の決議事項を取締役会で決議することができるとした事項

## イ 自己株式の取得

当社は、会社の業務または財産の状況、その他の事情に対応して、機動的な資本政策を遂行するため、会社法第165条第 2 項の規定に基づき、取締役会の決議によって市場取引等により自己株式を取得できる旨を定款で定めております。

## ロ 中間配当金

当社は、株主への機動的な利益還元を可能とするため、取締役会の決議によって、毎年 8 月31日を基準日として中間配当をすることができる旨を定款で定めております。

## (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  | —                | —               | 31,200           | —               |
| 連結子会社 | —                | —               | —                | —               |
| 計     | —                | —               | 31,200           | —               |

## 【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】

当社は、当社の会計監査人である新日本有限責任監査法人が策定した監査日数、業務内容などの監査計画に基づき両者で協議の上、監査役会の同意を得て決定しております。

## 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、以下「連結財務諸表規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前連結会計年度(平成20年3月1日から平成21年2月28日まで)は、改正前の連結財務諸表規則に基づき、当連結会計年度(平成21年3月1日から平成22年2月28日まで)は、改正後の連結財務諸表規則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、以下「財務諸表等規則」という。)に基づいて作成しております。

なお、前事業年度(平成20年3月1日から平成21年2月28日まで)は、改正前の財務諸表等規則に基づき、当事業年度(平成21年3月1日から平成22年2月28日まで)は、改正後の財務諸表等規則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、前連結会計年度(平成20年3月1日から平成21年2月28日まで)及び前事業年度(平成20年3月1日から平成21年2月28日まで)並びに当連結会計年度(平成21年3月1日から平成22年2月28日まで)及び当事業年度(平成21年3月1日から平成22年2月28日まで)の連結財務諸表及び財務諸表については新日本有限責任監査法人の監査を受けております。

## 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<br>(平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(平成22年 2 月28日) |
|---------------|---------------------------|---------------------------|
| 資産の部          |                           |                           |
| 流動資産          |                           |                           |
| 現金及び預金        | 2 905,725                 | 2 863,401                 |
| 売掛金           | 172,397                   | 203,110                   |
| リース投資資産       | -                         | 2 554,248                 |
| たな卸資産         | 1,047,103                 | 1 1,359,536               |
| 繰延税金資産        | 222,884                   | 136,548                   |
| その他           | 755,127                   | 703,461                   |
| 貸倒引当金         | 10,300                    | 11,700                    |
| 流動資産合計        | 3,092,936                 | 3,808,606                 |
| 固定資産          |                           |                           |
| 有形固定資産        |                           |                           |
| 建物及び構築物       | 2 14,752,333              | 2 15,303,571              |
| 減価償却累計額       | 3 8,219,635               | 3 8,416,564               |
| 建物及び構築物（純額）   | 6,532,697                 | 6,887,006                 |
| 機械装置及び運搬具     | 306,580                   | 317,839                   |
| 減価償却累計額       | 3 249,970                 | 3 265,736                 |
| 機械装置及び運搬具（純額） | 56,609                    | 52,102                    |
| 土地            | 2 1,609,293               | 2 1,969,259               |
| リース資産         | -                         | 516,414                   |
| 減価償却累計額       | -                         | 44,880                    |
| リース資産（純額）     | -                         | 471,533                   |
| 建設仮勘定         | 677,036                   | 22,160                    |
| その他           | 433,544                   | 460,138                   |
| 減価償却累計額       | 3 367,756                 | 3 390,203                 |
| その他（純額）       | 65,787                    | 69,935                    |
| 有形固定資産合計      | 8,941,424                 | 9,471,998                 |
| 無形固定資産        |                           |                           |
| のれん           | 38,333                    | 33,333                    |
| リース資産         | -                         | 50,396                    |
| 借地権           | 2 1,018,008               | 2 1,047,978               |
| ソフトウェア        | 28,057                    | 20,836                    |
| その他           | 54,415                    | 24,401                    |
| 無形固定資産合計      | 1,138,815                 | 1,176,946                 |
| 投資その他の資産      |                           |                           |
| 投資有価証券        | 2 572,472                 | 2 575,492                 |
| 長期貸付金         | 12,155                    | 9,706                     |
| 繰延税金資産        | 423,646                   | 262,673                   |
| 差入保証金         | 559,381                   | 503,888                   |
| その他           | 135,701                   | 148,904                   |
| 貸倒引当金         | 4,700                     | 4,700                     |
| 投資その他の資産合計    | 1,698,658                 | 1,495,967                 |
| 固定資産合計        | 11,778,898                | 12,144,913                |
| 資産合計          | 14,871,835                | 15,953,519                |

|              | 前連結会計年度<br>(平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(平成22年 2 月28日) |
|--------------|---------------------------|---------------------------|
| <b>負債の部</b>  |                           |                           |
| 流動負債         |                           |                           |
| 買掛金          | 1,887,411                 | 1,943,234                 |
| 短期借入金        | <sup>2</sup> 4,179,936    | <sup>2</sup> 4,402,603    |
| リース債務        | -                         | 70,375                    |
| 未払法人税等       | 16,206                    | 42,208                    |
| 賞与引当金        | 126,000                   | 135,000                   |
| その他          | 786,534                   | 799,410                   |
| 流動負債合計       | 6,996,088                 | 7,392,832                 |
| 固定負債         |                           |                           |
| 長期借入金        | <sup>2</sup> 3,614,213    | <sup>2</sup> 3,652,613    |
| リース債務        | -                         | 523,273                   |
| 繰延税金負債       | 352,025                   | 361,612                   |
| 退職給付引当金      | 362,693                   | 382,003                   |
| 長期未払金        | 67,514                    | 62,587                    |
| 長期預り金        | 283,256                   | 420,782                   |
| 固定負債合計       | 4,679,704                 | 5,402,873                 |
| 負債合計         | 11,675,792                | 12,795,705                |
| <b>純資産の部</b> |                           |                           |
| 株主資本         |                           |                           |
| 資本金          | 1,097,000                 | 1,097,000                 |
| 資本剰余金        | 819,000                   | 819,000                   |
| 利益剰余金        | 1,942,100                 | 1,906,914                 |
| 自己株式         | 657,767                   | 662,390                   |
| 株主資本合計       | 3,200,333                 | 3,160,524                 |
| 評価・換算差額等     |                           |                           |
| その他有価証券評価差額金 | 4,289                     | 2,710                     |
| 評価・換算差額等合計   | 4,289                     | 2,710                     |
| 純資産合計        | 3,196,043                 | 3,157,813                 |
| 負債純資産合計      | 14,871,835                | 15,953,519                |

## 【連結損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 売上高          | 35,728,236                                     | 37,647,915                                     |
| 売上原価         | 27,059,993                                     | 28,500,933                                     |
| 売上総利益        | 8,668,243                                      | 9,146,982                                      |
| その他の営業収入     | 1,088,003                                      | 1,154,531                                      |
| 営業総利益        | 9,756,247                                      | 10,301,514                                     |
| 販売費及び一般管理費   |                                                |                                                |
| 従業員給料及び賞与    | 3,420,072                                      | 3,626,037                                      |
| 賞与引当金繰入額     | 126,000                                        | 135,000                                        |
| 退職給付費用       | 144,081                                        | 152,246                                        |
| 地代家賃         | 913,634                                        | 929,458                                        |
| 減価償却費        | 565,107                                        | 675,590                                        |
| その他          | 4,129,926                                      | 4,277,678                                      |
| 販売費及び一般管理費合計 | 9,298,822                                      | 9,796,010                                      |
| 営業利益         | 457,425                                        | 505,503                                        |
| 営業外収益        |                                                |                                                |
| 受取利息         | 4,347                                          | 1,136                                          |
| 受取配当金        | 11,493                                         | 12,225                                         |
| 債務勘定整理益      | 14,831                                         | 12,886                                         |
| その他          | 26,468                                         | 20,318                                         |
| 営業外収益合計      | 57,142                                         | 46,567                                         |
| 営業外費用        |                                                |                                                |
| 支払利息         | 169,685                                        | 169,677                                        |
| その他          | 2,668                                          | 1,646                                          |
| 営業外費用合計      | 172,354                                        | 171,324                                        |
| 経常利益         | 342,213                                        | 380,746                                        |
| 特別利益         |                                                |                                                |
| 固定資産売却益      | -                                              | 11,672                                         |
| 投資有価証券売却益    | -                                              | 6,491                                          |
| 特別利益合計       | -                                              | 18,164                                         |
| 特別損失         |                                                |                                                |
| 固定資産売却損      | 1,286                                          | -                                              |
| 固定資産除却損      | 39,463                                         | -                                              |
| 投資有価証券売却損    | 6                                              | -                                              |
| 投資有価証券評価損    | 180,027                                        | -                                              |
| 役員退職慰労金      | -                                              | 80,000                                         |
| 退職給付制度終了損    | 24,045                                         | -                                              |
| その他          | 285                                            | -                                              |
| 特別損失合計       | 245,114                                        | 80,000                                         |
| 税金等調整前当期純利益  | 97,098                                         | 318,911                                        |
| 法人税、住民税及び事業税 | 26,277                                         | 23,863                                         |
| 法人税等調整額      | 62,493                                         | 255,823                                        |
| 法人税等合計       | 88,770                                         | 279,687                                        |
| 当期純利益        | 8,327                                          | 39,224                                         |

【連結株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|         | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|---------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 株主資本    |                                                |                                                |
| 資本金     |                                                |                                                |
| 前期末残高   | 1,097,000                                      | 1,097,000                                      |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 当期変動額合計 | -                                              | -                                              |
| 当期末残高   | 1,097,000                                      | 1,097,000                                      |
| 資本剰余金   |                                                |                                                |
| 前期末残高   | 819,000                                        | 819,000                                        |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 当期変動額合計 | -                                              | -                                              |
| 当期末残高   | 819,000                                        | 819,000                                        |
| 利益剰余金   |                                                |                                                |
| 前期末残高   | 2,008,889                                      | 1,942,100                                      |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 剰余金の配当  | 75,116                                         | 74,410                                         |
| 当期純利益   | 8,327                                          | 39,224                                         |
| 当期変動額合計 | 66,788                                         | 35,186                                         |
| 当期末残高   | 1,942,100                                      | 1,906,914                                      |
| 自己株式    |                                                |                                                |
| 前期末残高   | 616,246                                        | 657,767                                        |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 自己株式の取得 | 41,521                                         | 4,622                                          |
| 当期変動額合計 | 41,521                                         | 4,622                                          |
| 当期末残高   | 657,767                                        | 662,390                                        |
| 株主資本合計  |                                                |                                                |
| 前期末残高   | 3,308,642                                      | 3,200,333                                      |
| 当期変動額   |                                                |                                                |
| 剰余金の配当  | 75,116                                         | 74,410                                         |
| 当期純利益   | 8,327                                          | 39,224                                         |
| 自己株式の取得 | 41,521                                         | 4,622                                          |
| 当期変動額合計 | 108,309                                        | 39,808                                         |
| 当期末残高   | 3,200,333                                      | 3,160,524                                      |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|---------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 評価・換算差額等            |                                                |                                                |
| その他有価証券評価差額金        |                                                |                                                |
| 前期末残高               | 61,157                                         | 4,289                                          |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                         | 1,578                                          |
| 当期変動額合計             | 56,867                                         | 1,578                                          |
| 当期末残高               | 4,289                                          | 2,710                                          |
| 評価・換算差額等合計          |                                                |                                                |
| 前期末残高               | 61,157                                         | 4,289                                          |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                         | 1,578                                          |
| 当期変動額合計             | 56,867                                         | 1,578                                          |
| 当期末残高               | 4,289                                          | 2,710                                          |
| 純資産合計               |                                                |                                                |
| 前期末残高               | 3,247,485                                      | 3,196,043                                      |
| 当期変動額               |                                                |                                                |
| 剰余金の配当              | 75,116                                         | 74,410                                         |
| 当期純利益               | 8,327                                          | 39,224                                         |
| 自己株式の取得             | 41,521                                         | 4,622                                          |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                         | 1,578                                          |
| 当期変動額合計             | 51,441                                         | 38,229                                         |
| 当期末残高               | 3,196,043                                      | 3,157,813                                      |

## 【連結キャッシュ・フロー計算書】

(単位：千円)

|                         | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3月 1日<br>至 平成21年 2月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3月 1日<br>至 平成22年 2月28日) |
|-------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------|
| <b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                             |                                             |
| 税金等調整前当期純利益             | 97,098                                      | 318,911                                     |
| 減価償却費                   | 565,107                                     | 675,590                                     |
| 投資有価証券売却損益（ は益 ）        | 6                                           | 6,491                                       |
| 投資有価証券評価損益（ は益 ）        | 180,027                                     | -                                           |
| 固定資産売却損益（ は益 ）          | 1,286                                       | 11,672                                      |
| 固定資産除却損                 | 39,463                                      | -                                           |
| のれん償却額                  | 8,328                                       | 5,000                                       |
| 退職給付引当金の増減額（ は減少 ）      | 32,831                                      | 19,309                                      |
| 賞与引当金の増減額（ は減少 ）        | 11,000                                      | 9,000                                       |
| 貸倒引当金の増減額（ は減少 ）        | 7,881                                       | 1,400                                       |
| 受取利息及び受取配当金             | 15,841                                      | 13,362                                      |
| 支払利息                    | 169,685                                     | 169,677                                     |
| 売上債権の増減額（ は増加 ）         | 36,651                                      | 30,713                                      |
| たな卸資産の増減額（ は増加 ）        | 131,738                                     | 312,432                                     |
| リース投資資産の増減額（ は増加 ）      | -                                           | 554,248                                     |
| その他の流動資産の増減額（ は増加 ）     | 15,902                                      | 20,750                                      |
| 仕入債務の増減額（ は減少 ）         | 315,765                                     | 27,948                                      |
| 未払消費税等の増減額（ は減少 ）       | 2,269                                       | 5,526                                       |
| 未払金の増減額（ は減少 ）          | 121,821                                     | 7,066                                       |
| 未払費用の増減額（ は減少 ）         | 34,660                                      | 2,114                                       |
| 預り保証金の増減額（ は減少 ）        | 40,965                                      | 137,525                                     |
| その他の流動負債の増減額（ は減少 ）     | 37,361                                      | 33,576                                      |
| 小計                      | 1,460,887                                   | 489,193                                     |
| 利息及び配当金の受取額             | 15,842                                      | 13,392                                      |
| 利息の支払額                  | 159,866                                     | 168,311                                     |
| 法人税等の支払額又は還付額（ は支払 ）    | 37,463                                      | 15,499                                      |
| 営業活動によるキャッシュ・フロー        | 1,279,399                                   | 318,775                                     |
| <b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b> |                                             |                                             |
| 定期預金の預入による支出            | 36,015                                      | 36,012                                      |
| 定期預金の払戻による収入            | 36,007                                      | 36,004                                      |
| 有形固定資産の取得による支出          | 1,159,392                                   | 768,296                                     |
| 有形固定資産の売却による収入          | -                                           | 166,949                                     |
| 有形固定資産の除却による支出          | 80,115                                      | -                                           |
| 無形固定資産の取得による支出          | 85,298                                      | 42,445                                      |
| 無形固定資産の売却による収入          | -                                           | 2,852                                       |
| 貸付金の回収による収入             | 3,956                                       | 102,587                                     |
| 差入保証金の差入による支出           | 95,515                                      | 38,035                                      |
| 差入保証金の回収による収入           | 32,862                                      | 99,561                                      |
| 投資有価証券の取得による支出          | 151,245                                     | 58,532                                      |
| 投資有価証券の売却による収入          | 58                                          | 64,654                                      |
| その他                     | 37,693                                      | 28,627                                      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | 1,572,392                                   | 499,340                                     |

|                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22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）    | 53,109                                         | 115,110                                        |
| 長期借入れによる収入          | 1,300,000                                      | 1,500,000                                      |
| 長期借入金の返済による支出       | 1,599,562                                      | 1,354,043                                      |
| リース債務の返済による支出       | -                                              | 44,141                                         |
| 自己株式の取得による支出        | 41,521                                         | 4,622                                          |
| 配当金の支払額             | 74,420                                         | 74,070                                         |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー    | 362,395                                        | 138,232                                        |
| 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） | 655,388                                        | 42,332                                         |
| 現金及び現金同等物の期首残高      | 1,520,083                                      | 864,695                                        |
| 現金及び現金同等物の期末残高      | 1 864,695                                      | 1 822,363                                      |

【連結財務諸表作成のための基本となる重要な事項】

| 項目                                     | 前連結会計年度<br>(自 平成20年3月1日<br>至 平成21年2月28日)                                                                                                                                                                                                      | 当連結会計年度<br>(自 平成21年3月1日<br>至 平成22年2月28日)                                                                                                                                                                              |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 連結の範囲に関する事項                          | <p>(1) 連結子会社数 3社<br/> (株)ジャスティン<br/> (株)更北中央ショッピングセンター<br/> (株)アップルパーク<br/> (株)ジャスティンは平成20年8月31日付で清算終了しております。<br/> 又、(株)更北中央ショッピングセンターは平成20年9月1日付で当社と合併し解散しております。</p> <p>(2) 非連結子会社名<br/> 非連結の子会社はありません。</p>                                  | <p>すべての子会社を連結しております。</p> <p>(1) 連結子会社数 1社<br/> (株)マツヤショッピングモール<br/> なお、(株)アップルパークは、平成21年5月8日付で商号を(株)マツヤショッピングモールに変更しております。</p> <p>(2) 非連結子会社名<br/> 同左</p>                                                             |
| 2 持分法の適用に関する事項                         | 関連会社はありません。                                                                                                                                                                                                                                   | 同左                                                                                                                                                                                                                    |
| 3 連結子会社の事業年度等に関する事項                    | <p>(株)アップルパークの決算日は5月31日であります。連結財務諸表の作成に当たっては、連結決算日で本決算に準じた仮決算を行った財務諸表を使用しております。</p> <p>(株)ジャスティンは当連結会計年度において清算終了しているため、清算終了までの損益計算書のみ連結しております。</p> <p>また、(株)更北中央ショッピングセンターは当連結会計年度において当社と合併しているため、合併時までの損益計算書のみ連結しております。</p>                  | <p>連結子会社の決算日は連結決算日と一致しております。</p> <p>なお、(株)マツヤショッピングモールについては、当連結会計年度より、連結決算日である2月末日に変更しております。</p>                                                                                                                      |
| 4 会計処理基準に関する事項<br>(1) 重要な資産の評価基準及び評価方法 | <p>1) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 連結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出しております。)</p> <p>時価のないもの<br/> 移動平均法による原価法</p> <p>2) たな卸資産<br/> 商品<br/> .....売価還元法による原価法<br/> ただし生鮮食料品は最終仕入原価法</p> <p>貯蔵品<br/> .....最終仕入原価法</p> | <p>1) 有価証券<br/> その他有価証券<br/> 時価のあるもの<br/> 同左</p> <p>時価のないもの<br/> 同左</p> <p>2) たな卸資産<br/> 商品<br/> .....売価還元法による原価法<br/> (収益性の低下による簿価切下げの方法)<br/> ただし生鮮食料品は最終仕入原価法<br/> (収益性の低下による簿価切下げの方法)</p> <p>貯蔵品<br/> .....同左</p> |

| 項目                    | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (2) 重要な減価償却資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産<br/>.....定率法によっております。<br/>ただし、建物(建物附属設備を除く)は定額法によっております。<br/>なお、主要な耐用年数は、以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 10年～34年<br/>機械装置及び運搬具 6年～9年<br/>(追加情報)<br/>法人税法の改正(「所得税法等の一部を改正する法律平成19年3月30日法律第6号」及び「法人税法施行令の一部を改正する政令平成19年3月30日政令第83号」)に伴い、当連結会計年度から、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。<br/>これに伴い前連結会計年度と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益がそれぞれ14,747千円減少しております。</p> <p>無形固定資産<br/>.....定額法によっております。<br/>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)に基づく定額法によっております。</p> | <p>有形固定資産(リース資産を除く)<br/>.....定率法によっております。<br/>ただし、建物(建物附属設備を除く)は定額法によっております。<br/>なお、主要な耐用年数は、以下のとおりであります。<br/>建物及び構築物 10年～39年<br/>機械装置及び運搬具 6年～9年</p> <p>無形固定資産(リース資産を除く)<br/>.....定額法によっております。<br/>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)に基づく定額法によっております。</p> <p>リース資産<br/>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<br/>.....リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。<br/>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21年2月28日以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。</p> |
| (3) 重要な引当金の計上基準       | <p>1) 貸倒引当金<br/>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。</p> <p>2) 賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <p>1) 貸倒引当金<br/>同左</p> <p>2) 賞与引当金<br/>同左</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 項目                 | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | <p>3)退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、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)による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、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)による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>(追加情報)</p> <p>当社は、平成20年 6 月に適格退職年金制度を廃止し、確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行することにより「退職金制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第 1 号)を適用しております。本移行に伴う影響額は、特別損失として24,045千円計上しております。</p> <p>-----</p> | <p>3)退職給付引当金</p> <p>従業員の退職給付に備えるため、当連結会計年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当連結会計年度末において発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、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)による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、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)による按分額をそれぞれ発生の翌連結会計年度より費用処理しております。</p> <p>ファイナンス・リース取引に関する収益の計上基準</p> <p>利息相当額を各期に配分する方法により、その他の営業収入に計上しております。</p> <p>-----</p> |
| (4) 重要な収益及び費用の計上基準 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| (5) 重要なリース取引の処理方法  | <p>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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

| 項目                                | 前連結会計年度<br>(自 平成20年3月1日<br>至 平成21年2月28日)                                                                                                                                                                                                                             | 当連結会計年度<br>(自 平成21年3月1日<br>至 平成22年2月28日)                                             |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| (6) 重要なヘッジ会計の方法                   | ヘッジ会計の方法<br>金利スワップ取引<br>金利スワップの特例処理によ<br>ております。<br>ヘッジ手段とヘッジ対象<br>ヘッジ手段<br>金利リスクを回避するためのス<br>ワップ取引<br>ヘッジ対象<br>借入金の支払金利<br>ヘッジ方針<br>当社グループのリスク管理方針<br>に基づき金利変動リスクをヘッジ<br>することとしております。<br>ヘッジの有効性評価の方法<br>金利スワップの特例処理の要件<br>を満たしているので、決算日にお<br>ける有効性の評価を省略しており<br>ます。 | ヘッジ会計の方法<br>同左<br><br>ヘッジ手段とヘッジ対象<br>同左<br><br>ヘッジ方針<br>同左<br><br>ヘッジの有効性評価の方法<br>同左 |
| (7) その他連結財務諸表作<br>成のための重要な事項      | 消費税等の会計処理方法<br>消費税及び地方消費税の会計処理<br>は、税抜方式によっております。                                                                                                                                                                                                                    | 消費税等の会計処理方法<br>同左                                                                    |
| 5 連結子会社の資産及び負<br>債の評価に関する事項       | 連結子会社の資産及び負債の評価<br>方法は全面時価評価法によっており<br>ます。                                                                                                                                                                                                                           | 同左                                                                                   |
| 6 のれん及び負ののれんの<br>償却に関する事項         | のれんの償却については、その効<br>果が発現すると見積もられる期間<br>(5年及び10年)で均等償却してお<br>ります。                                                                                                                                                                                                      | のれんの償却については、その効<br>果が発現すると見積もられる期間<br>(10年)で均等償却しております。                              |
| 7 連結キャッシュ・フロー<br>計算書における資金の範<br>囲 | 手許現金、随時引き出し可能な預<br>金及び容易に換金可能であり、かつ、<br>価値の変動について僅少なリスクし<br>か負わない取得日から3ヶ月以内に<br>償還期限の到来する短期的な投資か<br>らなっております。                                                                                                                                                        | 同左                                                                                   |

【会計方針の変更】

| <p>前連結会計年度<br/>(自 平成20年 3 月 1 日<br/>至 平成21年 2 月28日)</p> | <p>当連結会計年度<br/>(自 平成21年 3 月 1 日<br/>至 平成22年 2 月28日)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>-----</p> <p>-----</p>                               | <p>( 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用 )</p> <p>「棚卸資産の評価に関する会計基準」( 企業会計基準委員会 平成18年 7 月 5 日公表 企業会計基準第 9 号 ) を適用し、評価基準については、原価法から原価法 ( 収益性の低下による簿価切下げの方法 ) に変更しております。前連結会計年度と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益、税金等調整前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> <p>( リース取引に関する会計基準の適用 )</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当連結会計年度より、「リース取引に関する会計基準」( 企業会計基準第13号 ( 平成 5 年 6 月17日 ( 企業会計審議会第一部会 )、平成19年 3 月30日改正 ) ) 及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」( 企業会計基準適用指針第16号 ( 平成 6 年 1 月18日 ( 日本公認会計士協会 会計制度委員会 )、平成19年 3 月30日改正 ) ) を適用し、通常の売買処理によっております。</p> <p>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21年 2 月28日以前のものについては、引き続き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。</p> <p>これにより、前連結会計年度と同一の方法によった場合と比べ、営業総利益は16,468千円減少し、営業利益は46,184千円、経常利益及び税金等調整前当期純利益はそれぞれ34,014千円増加しております。</p> |

【注記事項】

(連結貸借対照表関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年 2 月28日)                         | 当連結会計年度<br>(平成22年 2 月28日)                    |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| -----                                             |                                              |
| 2 担保提供資産<br>(担保に供している資産)                          | 1 たな卸資産の内訳<br>商品 1,354,018千円<br>貯蔵品 5,517    |
| 現金及び預金 30,000千円                                   | 2 担保提供資産<br>(担保に供している資産)                     |
| 建物 4,728,494                                      | 現金及び預金 30,000千円                              |
| 土地 1,608,723                                      | リース投資資産 412,071                              |
| 借地権 27,000                                        | 建物及び構築物 4,963,674                            |
| 投資有価証券 266,930                                    | 土地 1,813,997                                 |
| 計 6,661,147                                       | 借地権 27,000                                   |
|                                                   | 投資有価証券 247,139                               |
|                                                   | 計 7,493,883                                  |
| (上記に対応する債務)                                       | (上記に対応する債務)                                  |
| 短期借入金 2,498,285千円                                 | 短期借入金 2,443,400千円                            |
| 長期借入金 4,306,089                                   | 長期借入金 4,643,646                              |
| ( 1 年内返済予定分を含む)                                   | ( 1 年内返済予定分を含む)                              |
| 計 6,804,374                                       | 計 7,087,046                                  |
| 3 減損損失累計額                                         | 3 減損損失累計額                                    |
| 減損損失累計額は、当該資産の減価償却累計額に含めて表示しております。                | 同左                                           |
| 4 偶発債務                                            | 4 偶発債務                                       |
| 連結子会社以外の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して次のとおり債務保証を行っております。 | 下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して次のとおり債務保証を行っております。 |
| 須高ケーブルテレビ㈱ 11,741千円                               | 須高ケーブルテレビ㈱ 9,151千円                           |
| 計 11,741                                          | 計 9,151                                      |

(連結損益計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                              |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| -----                                          |                                                                                             |
| 2 固定資産売却損は、電話加入権1,286千円であります。                  | 1 固定資産売却益の内訳は、建物及び構築物11,401千円、機械装置及び運搬具17千円、有形固定資産「その他」5千円、借地権197千円、投資その他の資産「その他」50千円であります。 |
| 3 固定資産除却損は、原状回復費用39,463千円であります。                | -----                                                                                       |

## (連結株主資本等変動計算書関係)

前連結会計年度(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

## 1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末  | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末  |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 8,415,000 | —  | —  | 8,415,000 |

## 2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加     | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|--------|----|----------|
| 普通株式(株) | 903,400  | 70,563 | —  | 973,963  |

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による取得 70,500 株

単元未満株式の買取 63 株

## 3 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成20年5月27日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 75,116         | 10              | 平成20年2月29日 | 平成20年5月28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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年5月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 74,410         | 10              | 平成21年2月28日 | 平成21年5月27日 |

当連結会計年度(自 平成21年3月1日 至 平成22年2月28日)

## 1 発行済株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末  | 増加 | 減少 | 当連結会計年度末  |
|---------|-----------|----|----|-----------|
| 普通株式(株) | 8,415,000 | —  | —  | 8,415,000 |

## 2 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前連結会計年度末 | 増加    | 減少 | 当連結会計年度末 |
|---------|----------|-------|----|----------|
| 普通株式(株) | 973,963  | 7,800 | —  | 981,763  |

## (変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による取得 7,800 株

## 3 配当に関する事項

## (1) 配当金支払額

| 決議                   | 株式の種類 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり配当額<br>(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成21年5月26日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 74,410         | 10              | 平成21年2月28日 | 平成21年5月27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

| 決議                   | 株式の種類 | 配当の原資 | 配当金の総額<br>(千円) | 1株当たり<br>配当額(円) | 基準日        | 効力発生日      |
|----------------------|-------|-------|----------------|-----------------|------------|------------|
| 平成22年5月25日<br>定時株主総会 | 普通株式  | 利益剰余金 | 74,332         | 10              | 平成22年2月28日 | 平成22年5月26日 |

[次へ](#)

(連結キャッシュ・フロー計算書関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------|------------------------|--------|-----------|---------|-------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|------------------------|--------|-----------|---------|-------|--|
| <p>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<br/>(平成21年 2 月28日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td><td>905,725千円</td></tr> <tr> <td>預入期間が 3 か月を<br/>超える定期預金</td><td>41,030</td></tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td><td>864,695</td></tr> <tr> <td>-----</td><td></td></tr> </table> | 現金及び預金勘定                                       | 905,725千円 | 預入期間が 3 か月を<br>超える定期預金 | 41,030 | 現金及び現金同等物 | 864,695 | ----- |  | <p>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<br/>(平成22年 2 月28日現在)</p> <table> <tr> <td>現金及び預金勘定</td><td>863,401千円</td></tr> <tr> <td>預入期間が 3 か月を<br/>超える定期預金</td><td>41,038</td></tr> <tr> <td>現金及び現金同等物</td><td>822,363</td></tr> <tr> <td>-----</td><td></td></tr> </table> <p>2 重要な非資金取引の内容<br/>当連結会計年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ571,586千円であります。</p> | 現金及び預金勘定 | 863,401千円 | 預入期間が 3 か月を<br>超える定期預金 | 41,038 | 現金及び現金同等物 | 822,363 | ----- |  |
| 現金及び預金勘定                                                                                                                                                                                                                                                                      | 905,725千円                                      |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| 預入期間が 3 か月を<br>超える定期預金                                                                                                                                                                                                                                                        | 41,030                                         |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| 現金及び現金同等物                                                                                                                                                                                                                                                                     | 864,695                                        |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| -----                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| 現金及び預金勘定                                                                                                                                                                                                                                                                      | 863,401千円                                      |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| 預入期間が 3 か月を<br>超える定期預金                                                                                                                                                                                                                                                        | 41,038                                         |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| 現金及び現金同等物                                                                                                                                                                                                                                                                     | 822,363                                        |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |
| -----                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                |           |                        |        |           |         |       |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |           |                        |        |           |         |       |  |

(リース取引関係)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|--|----------|-----------|----------|---|---------|---------|---------|---------|------|----------|--|---------|------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|---------|--------|-----|---------|
|                                                | <p>1. ファイナンス・リース取引<br/>(貸主側)</p> <p>(1) リース投資資産の内訳</p> <table> <tr> <td>流動資産</td><td></td></tr> <tr> <td>リース料債権部分</td><td>768,991千円</td></tr> <tr> <td>見積残存価額部分</td><td>—</td></tr> <tr> <td>受取利息相当額</td><td>214,742</td></tr> <tr> <td>リース投資資産</td><td>554,248</td></tr> </table> <p>(2) リース投資資産に係るリース料債権部分の連結会計年度末日後の回収予定額</p> <table> <tr> <td>流動資産</td><td>(単位: 千円)</td></tr> <tr> <td></td><td>リース投資資産</td></tr> <tr> <td>1年以内</td><td>40,121</td></tr> <tr> <td>1年超2年以内</td><td>40,121</td></tr> <tr> <td>2年超3年以内</td><td>40,121</td></tr> <tr> <td>3年超4年以内</td><td>40,121</td></tr> <tr> <td>4年超5年以内</td><td>40,121</td></tr> <tr> <td>5年超</td><td>568,385</td></tr> </table> <p>(借主側)</p> <p>(1) リース資産の内容</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・有形固定資産<br/>主として、店舗における什器・備品等であります。</li> <li>・無形固定資産<br/>主として、本社におけるソフトウェアであります。</li> </ul> <p>(2) リース資産の減価償却方法<br/>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> | 流動資産 |  | リース料債権部分 | 768,991千円 | 見積残存価額部分 | — | 受取利息相当額 | 214,742 | リース投資資産 | 554,248 | 流動資産 | (単位: 千円) |  | リース投資資産 | 1年以内 | 40,121 | 1年超2年以内 | 40,121 | 2年超3年以内 | 40,121 | 3年超4年以内 | 40,121 | 4年超5年以内 | 40,121 | 5年超 | 568,385 |
| 流動資産                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| リース料債権部分                                       | 768,991千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 見積残存価額部分                                       | —                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 受取利息相当額                                        | 214,742                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| リース投資資産                                        | 554,248                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 流動資産                                           | (単位: 千円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
|                                                | リース投資資産                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 1年以内                                           | 40,121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 1年超2年以内                                        | 40,121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 2年超3年以内                                        | 40,121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 3年超4年以内                                        | 40,121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 4年超5年以内                                        | 40,121                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |
| 5年超                                            | 568,385                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |  |          |           |          |   |         |         |         |         |      |          |  |         |      |        |         |        |         |        |         |        |         |        |     |         |

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                      |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|--------|---------|---------|---------|---------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|--------|---------|----|-----------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------|---------|---------|---------|---------------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|---------|---------|----|-----------|-----------|-----------|
| 2. リース物件の所有権が借主に移転すると認められる<br>もの以外のファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2. リース取引開始日が平成21年 2 月28日以前の所有権<br>移転外ファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当<br>額及び期末残高相当額 |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| <table><tr><th></th><th>取得価額<br/>相当額<br/>(千円)</th><th>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(千円)</th><th>期末残高<br/>相当額<br/>(千円)</th></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>692,945</td><td>523,806</td><td>169,138</td></tr><tr><td>有形固定資産<br/>その他</td><td>2,500,945</td><td>1,094,606</td><td>1,406,339</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>251,046</td><td>91,105</td><td>159,941</td></tr><tr><td>合計</td><td>3,444,938</td><td>1,709,518</td><td>1,735,419</td></tr></table> |                                                                                                     | 取得価額<br>相当額<br>(千円)        | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) | 機械及び装置 | 692,945 | 523,806 | 169,138 | 有形固定資産<br>その他 | 2,500,945 | 1,094,606 | 1,406,339 | ソフトウェア | 251,046 | 91,105 | 159,941 | 合計 | 3,444,938 | 1,709,518 | 1,735,419 | <table><tr><th></th><th>取得価額<br/>相当額<br/>(千円)</th><th>減価償却<br/>累計額<br/>相当額<br/>(千円)</th><th>期末残高<br/>相当額<br/>(千円)</th></tr><tr><td>機械装置及び<br/>運搬具</td><td>462,414</td><td>357,399</td><td>105,014</td></tr><tr><td>有形固定資産<br/>その他</td><td>2,294,934</td><td>1,195,853</td><td>1,099,081</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>236,708</td><td>105,447</td><td>131,260</td></tr><tr><td>合計</td><td>2,994,056</td><td>1,658,700</td><td>1,335,356</td></tr></table> |  | 取得価額<br>相当額<br>(千円) | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円) | 機械装置及び<br>運搬具 | 462,414 | 357,399 | 105,014 | 有形固定資産<br>その他 | 2,294,934 | 1,195,853 | 1,099,081 | ソフトウェア | 236,708 | 105,447 | 131,260 | 合計 | 2,994,056 | 1,658,700 | 1,335,356 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 取得価額<br>相当額<br>(千円)                                                                                 | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円)        |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 692,945                                                                                             | 523,806                    | 169,138                    |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 有形固定資産<br>その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2,500,945                                                                                           | 1,094,606                  | 1,406,339                  |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 251,046                                                                                             | 91,105                     | 159,941                    |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3,444,938                                                                                           | 1,709,518                  | 1,735,419                  |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 取得価額<br>相当額<br>(千円)                                                                                 | 減価償却<br>累計額<br>相当額<br>(千円) | 期末残高<br>相当額<br>(千円)        |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 機械装置及び<br>運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 462,414                                                                                             | 357,399                    | 105,014                    |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 有形固定資産<br>その他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2,294,934                                                                                           | 1,195,853                  | 1,099,081                  |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 236,708                                                                                             | 105,447                    | 131,260                    |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2,994,056                                                                                           | 1,658,700                  | 1,335,356                  |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 未経過リース料期末残高相当額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 未経過リース料期末残高相当額                                                                                      |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 1 年以内 435,458千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 年以内 380,414千円                                                                                     |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 1 年超 1,419,842                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 年超 1,060,786                                                                                      |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 合計 1,855,300                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 合計 1,441,200                                                                                        |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br>額                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当<br>額                                                                        |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 支払リース料 535,103千円                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 支払リース料 488,479千円                                                                                    |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 減価償却費相当額 461,096                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 減価償却費相当額 422,546                                                                                    |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 支払利息相当額 69,300                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 支払利息相当額 60,047                                                                                      |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法                                                                                |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| ・減価償却費相当額の算定方法                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ・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<br>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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | ・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<br>との差額を利息相当額とし、各期への配分方<br>法については、利息法によっております。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 同左                                                                                                  |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 3. オペレーティング・リース取引<br>(借主側)<br>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のも<br>のに係る未経過リース料                                |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 年以内 1,332千円                                                                                       |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1 年超 1,332                                                                                          |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 合計 2,664                                                                                            |                            |                            |                     |        |         |         |         |               |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |  |                     |                            |                     |               |         |         |         |               |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |

[次へ](#)

(有価証券関係)

前連結会計年度(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                     | 取得原価(千円) | 連結決算日における<br>連結貸借対照表計上額<br>(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  |          |                                 |        |
| 株式                     | 279,818  | 314,813                         | 34,994 |
| 債券                     | —        | —                               | —      |
| その他                    | —        | —                               | —      |
| 小計                     | 279,818  | 314,813                         | 34,994 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |          |                                 |        |
| 株式                     | 269,296  | 227,631                         | 41,664 |
| 債券                     | —        | —                               | —      |
| その他                    | 9,995    | 9,462                           | 532    |
| 小計                     | 279,291  | 237,094                         | 42,196 |
| 合計                     | 559,109  | 551,907                         | 7,202  |

(注)「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。なお、当連結会計年度において減損処理を行い投資有価証券評価損180,027千円を計上しております。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 58      | —          | 6          |

3 時価評価されていない有価証券

その他有価証券

| 内容    | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 20,565         |
| 合計    | 20,565         |

当連結会計年度(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

1 その他有価証券で時価のあるもの

| 区分                     | 取得原価(千円) | 連結決算日における<br>連結貸借対照表計上額<br>(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  |          |                                 |        |
| 株式                     | 211,996  | 271,586                         | 59,590 |
| 債券                     | —        | —                               | —      |
| その他                    | —        | —                               | —      |
| 小計                     | 211,996  | 271,586                         | 59,590 |
| 連結貸借対照表計上額が取得原価を超えないもの |          |                                 |        |
| 株式                     | 313,614  | 250,049                         | 63,564 |
| 債券                     | —        | —                               | —      |
| その他                    | 9,995    | 9,418                           | 576    |
| 小計                     | 323,609  | 259,468                         | 64,141 |
| 合計                     | 535,606  | 531,055                         | 4,551  |

(注)「取得原価」は減損処理後の帳簿価額であります。

2 当連結会計年度中に売却したその他有価証券

| 売却額(千円) | 売却益の合計(千円) | 売却損の合計(千円) |
|---------|------------|------------|
| 64,654  | 6,491      | —          |

3 時価評価されていない有価証券

その他有価証券

| 内容    | 連結貸借対照表計上額(千円) |
|-------|----------------|
| 非上場株式 | 44,437         |
| 合計    | 44,437         |

## (デリバティブ取引関係)

## 1 取引の状況に関する事項

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年3月1日<br>至 平成21年2月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 当連結会計年度<br>(自 平成21年3月1日<br>至 平成22年2月28日)                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 取引の内容<br/>当社の利用しているデリバティブ取引は、金利スワップ取引であります。</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>当社は、財務上発生している金利リスクをヘッジし、リスク管理を効率的に行うためにデリバティブ取引を導入しており、投機的な取引は行わない方針であります。</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>当社は、変動金利を固定金利に変更する目的で金利スワップ取引を利用しております。</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>金利スワップ取引においては市場金利の変動によるリスクを有しております。なお、当社のデリバティブ取引の契約先は、信用度の高い国内銀行であるため、相手方の契約不履行によるリスクはほとんどないと認識しております。</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制<br/>社内の体制として、デリバティブ取引を行う場合には社内規程により、稟議による社長決裁、または取締役会の承認を必要としております。</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明<br/>金利スワップ取引に係る契約額等は計算上の想定元本であり、デリバティブ取引に係るリスクを示すものではありません。</p> | <p>(1) 取引の内容<br/>同左</p> <p>(2) 取引に対する取組方針<br/>同左</p> <p>(3) 取引の利用目的<br/>同左</p> <p>(4) 取引に係るリスクの内容<br/>同左</p> <p>(5) 取引に係るリスク管理体制<br/>同左</p> <p>(6) 取引の時価等に関する事項についての補足説明<br/>同左</p> |

## 2 取引の時価等に関する事項

## デリバティブ取引の契約額等、時価及び評価損益

## 金利関連

| 区分        | 種類        | 前連結会計年度<br>(平成21年2月28日) |                            |            |              | 当連結会計年度<br>(平成22年2月28日) |                            |            |              |
|-----------|-----------|-------------------------|----------------------------|------------|--------------|-------------------------|----------------------------|------------|--------------|
|           |           | 契約額等<br>(千円)            | 契約額等<br>のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) | 契約額等<br>(千円)            | 契約額等<br>のうち<br>1年超<br>(千円) | 時価<br>(千円) | 評価損益<br>(千円) |
| 市場取引以外の取引 | 金利スワップ取引  |                         |                            |            |              |                         |                            |            |              |
|           | 受取変動・支払固定 | 205,000                 | 70,400                     | 1,311      | 1,311        | 70,400                  | —                          | 442        | 442          |
|           | 合計        | 205,000                 | 70,400                     | 1,311      | 1,311        | 70,400                  | —                          | 442        | 442          |

(注) 時価の算定方法

時価は、取引先金融機関から当該取引について提示された価格等に基づき算定しております。

[前へ](#) [次へ](#)

(退職給付関係)

前連結会計年度(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

## 1 採用している退職給付制度の概要

当社は平成20年6月に確定給付型の適格退職年金制度を廃止し、その一部を確定拠出型年金制度へ移行し、残りを退職一時金制度としております。

また、上記制度に上積みして、総合設立の厚生年金基金制度を採用しております。

・要拠出額を退職給付費用としている複数事業主制度に関する事項

(1) 制度全体の積立状況に関する事項 (平成20年3月31日現在)

|                |               |
|----------------|---------------|
| 年金資産の額         | 121,200,014千円 |
| 年金財政計算上の給付債務の額 | 134,996,184   |
| 差引額            | 13,796,169    |

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)  
3.4%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の要因は、当期運用損失等により発生した不足金の内、別途積立金を取り崩して充当した後の不足残高で翌年度に繰り越されたものであります。

なお、上記(2)の割合は、当社グループの実際の負担割合と一致いたしません。

## 2 退職給付債務に関する事項(平成21年2月28日)

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| (1) 退職給付債務      | 356,812千円 |
| (2) 未認識数理計算上の差異 | 9,431     |
| (3) 未認識過去勤務債務   | 3,550     |
| (4) 退職給付引当金     | 362,693   |

(注1) 上記内訳には、総合設立の厚生年金基金の年金資産残高額は含まれておりません。なお、総報酬割合で算出した前連結年度の年金資産残高額は3,150,371千円であります。

(注2) 確定拠出型年金制度への移行に伴う影響額は次のとおりであります。

|             |           |
|-------------|-----------|
| 退職給付債務の減少   | 512,790千円 |
| 年金資産の減少     | 528,499   |
| 未認識数理計算上の差異 | 2,224     |
| 未認識過去勤務債務   | 6,112     |
| 退職給付引当金の増加額 | 24,045    |

3 退職給付費用に関する事項(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

|                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| (1) 勤務費用                            | 28,493千円 |
| (2) 利息費用                            | 9,687    |
| (3) 期待運用収益                          | 3,868    |
| (4) 数理計算上の差異の費用処理額                  | 1,996    |
| (5) 過去勤務債務の費用処理額                    | 1,185    |
| (6) その他                             | 106,586  |
| (7) 退職給付費用((1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)) | 144,081  |
| (8) 確定拠出年金制度への移行に伴う損益               | 24,045   |
| (9) 計((7)+(8))                      | 168,126  |

(注1) (6)その他は、総合設立の厚生年金基金への拠出金支払額、及び確定拠出年金への掛金支払額であります。

(注2) (8)確定拠出年金制度への移行に伴う損益は、特別損失に計上しております。

4 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項(平成21年2月28日)

|                                                              |        |
|--------------------------------------------------------------|--------|
| (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                                                      | 2.0%   |
| (3) 数理計算上の差異の処理年数                                            | 10年    |
| (発生時の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翌連結会計年度から費用処理することとしております。) |        |
| (4) 過去勤務債務の額の処理年数                                            | 10年    |
| (発生時の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費用処理することとしております。)          |        |

(追加情報)

当連結会計年度より、「『退職給付に係る会計基準』の一部改正(その2)」企業会計基準第14号平成19年5月15日)を適用しております。

当連結会計年度(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

# 1 採用している退職給付制度の概要

当社は、確定拠出型年金制度及び退職一時金制度を設けております。

また、上記制度に上積みして、総合設立の厚生年金基金制度を採用しております。

・要拠出額を退職給付費用としている複数事業主制度に関する事項

(1) 制度全体の積立状況に関する事項 (平成21年 3 月31日現在)

|                |              |
|----------------|--------------|
| 年金資産の額         | 98,776,088千円 |
| 年金財政計算上の給付債務の額 | 134,746,666  |
| 差引額            | 35,970,577   |

(2) 制度全体に占める当社グループの掛金拠出割合 (自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)  
3.6%

(3) 補足説明

上記(1)の差引額の要因は、当期運用損失等により発生した不足金を翌年度に繰り越されたものであります。

なお、上記(2)の割合は、当社グループの実際の負担割合と一致いたしません。

# 2 退職給付債務に関する事項(平成22年 2 月28日)

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| (1) 退職給付債務      | 376,918千円 |
| (2) 未認識数理計算上の差異 | 7,586     |
| (3) 未認識過去勤務債務   | 2,501     |
| (4) 退職給付引当金     | 382,003   |

# 3 退職給付費用に関する事項(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| (1) 勤務費用                        | 21,148千円 |
| (2) 利息費用                        | 6,984    |
| (3) 数理計算上の差異の費用処理額              | 1,022    |
| (4) 過去勤務債務の費用処理額                | 1,845    |
| (5) その他                         | 123,290  |
| (6) 退職給付費用((1)+(2)+(3)+(4)+(5)) | 152,246  |

(注1) (5)その他は、総合設立の厚生年金基金への拠出金支払額、及び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(平成22年 2 月28日)

|                    |        |
|--------------------|--------|
| (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            | 2.0%   |
| (3) 数理計算上の差異の処理年数  | 10年    |

(発生時の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翌連結会計年度から費用処理することとしております。)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| (4) 過去勤務債務の額の処理年数 | 10年 |
|-------------------|-----|

(発生時の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費用処理することとしております。)

(ストック・オプション等関係)

前連結会計年度(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

該当事項はありません。

当連結会計年度（自 平成21年3月1日 至 平成22年2月28日）

該当事項はありません。

(税効果会計関係)

| 前連結会計年度<br>(平成21年2月28日)                       |           | 当連結会計年度<br>(平成22年2月28日)                       |           |
|-----------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|-----------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳                   |           | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳                   |           |
| 繰延税金資産                                        |           | 繰延税金資産                                        |           |
| 繰越欠損金                                         | 285,138千円 | 繰越欠損金                                         | 160,173千円 |
| 減損損失                                          | 109,725   | 減損損失                                          | 106,233   |
| 投資有価証券                                        | 93,440    | 投資有価証券                                        | 90,002    |
| 退職給付引当金                                       | 148,236   | 退職給付引当金                                       | 159,507   |
| 賞与引当金                                         | 50,954    | 賞与引当金                                         | 54,594    |
| その他                                           | 58,431    | その他                                           | 36,900    |
| 小計                                            | 745,927   | 小計                                            | 607,411   |
| 評価性引当額                                        | 99,396    | 評価性引当額                                        | 208,189   |
| 繰延税金資産合計                                      | 646,531   | 繰延税金資産合計                                      | 399,222   |
| 繰延税金負債                                        |           | 繰延税金負債                                        |           |
| 圧縮積立金                                         | 352,025   | 圧縮積立金                                         | 361,612   |
| 繰延税金負債合計                                      | 352,025   | 繰延税金負債合計                                      | 361,612   |
| 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の原因となった主な項目別の内訳 |           | 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の原因となった主な項目別の内訳 |           |
| 法定実効税率                                        | 40.44%    | 法定実効税率                                        | 40.44%    |
| (調整)                                          |           | (調整)                                          |           |
| 住民税均等割額                                       | 21.32%    | 住民税均等割額                                       | 6.96%     |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                            | 10.40%    | 評価性引当増加額                                      | 34.11%    |
| 評価性引当増加額                                      | 21.00%    | その他                                           | 6.19%     |
| 修正申告による納付額                                    | 2.10%     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | 87.70%    |
| 欠損金子会社の未認識税務利益                                | 4.16%     |                                               |           |
| その他                                           | 0.32%     |                                               |           |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                             | 91.42%    |                                               |           |

(セグメント情報)

【事業の種類別セグメント情報】

(前連結会計年度)

スーパーマーケット事業の売上高、営業利益及び資産の金額は、全セグメントの売上高の合計、営業利益及び全セグメント資産の金額に占める割合がいずれも90%超であるため、記載を省略しております。

(当連結会計年度)

スーパーマーケット事業並びにこれらの付帯業務の単一事業であります。従いまして、開示対象となるセグメントはありませんので、記載を省略しております。

【所在地別セグメント情報】

前連結会計年度及び当連結会計年度において本邦以外の国又は地域に所在する連結子会社及び在外支店がないため、該当事項はありません。

【海外売上高】

前連結会計年度及び当連結会計年度において海外売上高がないため、該当事項はありません。

【関連当事者情報】

前連結会計年度(自 平成20年 3 月 1 日 至 平成21年 2 月28日)

1 役員及び個人主要株主等

| 属性                                        | 会社等の名称     | 住所     | 資本金又は出資金<br>(千円) | 事業の内容又は職業 | 議決権等の所有<br>(被所有)割合<br>(%) | 関係内容   |                             | 取引の内容  | 取引金額<br>(千円) | 科目 | 期末残高<br>(千円) |
|-------------------------------------------|------------|--------|------------------|-----------|---------------------------|--------|-----------------------------|--------|--------------|----|--------------|
|                                           |            |        |                  |           |                           | 役員の兼任等 | 事業上の関係                      |        |              |    |              |
| 役員及びその近親者が議決権の過半数を所有している会社等(当該会社等の子会社を含む) | (有)コ<br>ダマ | 長野県千曲市 | 3,000            | 不動産賃貸業    | —                         | 兼任1名   | 戸倉店<br>(長野県千曲市)の建物等<br>オーナー | 不動産の賃借 | 8,993        | —  | —            |

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

不動産の賃借については、近隣の取引事例を勘案し協議のうえ決定しております。

当連結会計年度(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

該当事項はありません。

(追加情報)

当連結会計年度から平成18年10月17日公表の、「関連当事者の開示に関する会計基準」(企業会計基準委員会 企業会計基準第11号)及び「関連当事者の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準委員会 企業会計基準適用指針第13号)を適用しております。

この結果、従来開示しておりました役員及び個人主要株主等との取引は、重要性がないため開示を省略しております。なお、従来の開示対象範囲に変更はありません。

(企業結合等関係)

前連結会計年度(自 平成20年 3 月 1 日 至 平成21年 2 月28日)

該当事項はありません。

当連結会計年度(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

| 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 1 株当たり純資産額 429円52銭                             | 1 株当たり純資産額 424円82銭                             |
| 1 株当たり当期純利益 1円11銭                              | 1 株当たり当期純利益 5円27銭                              |
| 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。   | 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。   |

(注) 算定上の基礎

1 1 株当たり純資産額

|                               | 前連結会計年度<br>(平成21年 2 月28日 ) | 当連結会計年度<br>(平成22年 2 月28日 ) |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 連結貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)        | 3,196,043                  | 3,157,813                  |
| 普通株式に係る純資産額 (千円)              | 3,196,043                  | 3,157,813                  |
| 普通株式の発行済株式数 (千株)              | 8,415                      | 8,415                      |
| 普通株式の自己株式数 (千株)               | 973                        | 981                        |
| 1株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株) | 7,441                      | 7,433                      |

2 1 株当たり当期純利益金額

|                   | 前連結会計年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当連結会計年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|-------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| 当期純利益 (千円)        | 8,327                                          | 39,224                                         |
| 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) | 8,327                                          | 39,224                                         |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株) | 7,484                                          | 7,436                                          |

( 重要な後発事象 )

該当事項はありません。

[前へ](#)

【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                     | 前期末残高<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 平均利率<br>(%) | 返済期限                          |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------------------------|
| 短期借入金                  | 2,921,060     | 3,036,170     | 1.7         | —                             |
| 1年以内に返済予定の長期借入金        | 1,258,876     | 1,366,433     | 2.3         | —                             |
| 1年以内に返済予定のリース債務        | —             | 70,375        | 3.5         | —                             |
| 長期借入金(1年以内に返済予定のものを除く) | 3,614,213     | 3,652,613     | 2.2         | 平成23年4月30日<br>～<br>平成32年2月29日 |
| リース債務(1年以内に返済予定のものを除く) | —             | 523,273       | 3.3         | 平成26年7月31日<br>～<br>平成30年1月31日 |
| その他有利子負債               |               |               |             |                               |
| 割賦購入未払金                | 4,927         | 4,927         | —           | —                             |
| 割賦購入長期未払金              | 25,046        | 20,119        | —           | 平成27年3月30日                    |
| 合計                     | 7,824,122     | 8,673,912     | —           | —                             |

- (注) 1 「平均利率」については、借入金、リース債務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、リース債務及びその他有利子負債(1年以内に返済予定のものを除く)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。

| 区分        | 1年超2年以内<br>(千円) | 2年超3年以内<br>(千円) | 3年超4年以内<br>(千円) | 4年超5年以内<br>(千円) |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 長期借入金     | 924,968         | 804,828         | 733,128         | 579,869         |
| リース債務     | 76,658          | 79,227          | 81,888          | 84,644          |
| 割賦購入長期未払金 | 4,927           | 4,927           | 4,927           | 4,927           |

(2) 【その他】

当連結会計年度における各四半期連結会計期間に係る売上高等

|                                          | 第1四半期<br>(自 平成21年<br>3月1日<br>至 平成21年<br>5月31日) | 第2四半期<br>(自 平成21年<br>6月1日<br>至 平成21年<br>8月31日) | 第3四半期<br>(自 平成21年<br>9月1日<br>至 平成21年<br>11月30日) | 第4四半期<br>(自 平成21年<br>12月1日<br>至 平成22年<br>2月28日) |
|------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 売上高 (千円)                                 | 9,332,530                                      | 9,836,076                                      | 9,033,315                                       | 9,445,993                                       |
| 税金等調整前<br>四半期純利益金額 (千円)                  | 313                                            | 92,367                                         | 44,545                                          | 181,684                                         |
| 四半期純利益金額又は<br>四半期純損失金額 (千円)              | 22,382                                         | 25,972                                         | 18,748                                          | 16,884                                          |
| 1株当たり四半期純利<br>益金額又は1株当たり<br>四半期純損失金額 (円) | 3.01                                           | 3.49                                           | 2.52                                            | 2.27                                            |

## 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<br>(平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(平成22年 2 月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>資産の部</b>   |                         |                         |
| 流動資産          |                         |                         |
| 現金及び預金        | 1 780,254               | 1 789,701               |
| 売掛金           | 172,397                 | 203,110                 |
| 商品            | 1,038,315               | 1,354,018               |
| 貯蔵品           | 8,787                   | 5,517                   |
| 前払費用          | 145,945                 | 139,577                 |
| 繰延税金資産        | 214,858                 | 136,548                 |
| 未収入金          | 410,002                 | 508,711                 |
| その他           | 192,638                 | 3 97,141                |
| 貸倒引当金         | 10,300                  | 11,700                  |
| 流動資産合計        | 2,952,898               | 3,222,625               |
| 固定資産          |                         |                         |
| 有形固定資産        |                         |                         |
| 建物            | 1 12,691,600            | 1 12,411,554            |
| 減価償却累計額       | 2 6,823,218             | 2 6,930,357             |
| 建物（純額）        | 5,868,381               | 5,481,196               |
| 構築物           | 1,922,171               | 1,854,304               |
| 減価償却累計額       | 2 1,391,920             | 2 1,394,587             |
| 構築物（純額）       | 530,251                 | 459,717                 |
| 機械及び装置        | 291,458                 | 294,935                 |
| 減価償却累計額       | 2 237,916               | 2 245,201               |
| 機械及び装置（純額）    | 53,541                  | 49,733                  |
| 車両運搬具         | 15,121                  | 15,121                  |
| 減価償却累計額       | 12,054                  | 13,143                  |
| 車両運搬具（純額）     | 3,067                   | 1,978                   |
| 工具、器具及び備品     | 433,544                 | 441,105                 |
| 減価償却累計額       | 2 367,756               | 2 384,343               |
| 工具、器具及び備品（純額） | 65,787                  | 56,762                  |
| 土地            | 1 1,623,293             | 1 1,889,818             |
| リース資産         | -                       | 954,928                 |
| 減価償却累計額       | -                       | 63,151                  |
| リース資産（純額）     | -                       | 891,776                 |
| 建設仮勘定         | 6,460                   | 6,460                   |
| 有形固定資産合計      | 8,150,784               | 8,837,443               |
| 無形固定資産        |                         |                         |
| のれん           | 38,333                  | 33,333                  |
| 借地権           | 1 1,091,998             | 1 1,089,344             |
| 商標権           | 241                     | 106                     |
| ソフトウェア        | 28,057                  | 20,836                  |
| リース資産         | -                       | 50,396                  |
| 電話加入権         | 14,323                  | 14,323                  |
| その他           | 39,700                  | -                       |
| 無形固定資産合計      | 1,212,655               | 1,208,341               |

|               | 前事業年度<br>(平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(平成22年 2 月28日) |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 投資その他の資産      |                         |                         |
| 投資有価証券        | <sup>1</sup> 572,472    | <sup>1</sup> 575,492    |
| 関係会社株式        | 496,430                 | 496,430                 |
| 出資金           | 1,612                   | 1,622                   |
| 長期貸付金         | 12,155                  | 9,706                   |
| 関係会社長期貸付金     | -                       | 306,700                 |
| 長期前払費用        | 45,257                  | 34,223                  |
| 繰延税金資産        | 423,646                 | 262,673                 |
| 差入保証金         | 513,875                 | <sup>3</sup> 558,382    |
| 建設協力金         | -                       | <sup>3</sup> 350,000    |
| その他           | 78,832                  | 91,838                  |
| 貸倒引当金         | 4,700                   | 4,700                   |
| 投資その他の資産合計    | 2,139,582               | 2,682,370               |
| 固定資産合計        | 11,503,021              | 12,728,155              |
| 資産合計          | 14,455,920              | 15,950,781              |
| 負債の部          |                         |                         |
| 流動負債          |                         |                         |
| 買掛金           | 1,887,411               | 1,943,234               |
| 短期借入金         | <sup>1</sup> 2,921,060  | <sup>1</sup> 3,036,170  |
| 1年内返済予定の長期借入金 | <sup>1</sup> 1,258,876  | <sup>1</sup> 1,366,433  |
| リース債務         | -                       | <sup>3</sup> 81,896     |
| 未払金           | 373,262                 | 360,398                 |
| 未払費用          | 264,924                 | 262,278                 |
| 未払法人税等        | 16,000                  | 42,000                  |
| 前受金           | -                       | 567                     |
| 預り金           | 120,977                 | 133,625                 |
| 前受収益          | 24,482                  | 22,180                  |
| 賞与引当金         | 126,000                 | 135,000                 |
| その他           | 556                     | -                       |
| 流動負債合計        | 6,993,551               | 7,383,784               |
| 固定負債          |                         |                         |
| 長期借入金         | <sup>1</sup> 3,614,213  | <sup>1</sup> 3,652,613  |
| リース債務         | -                       | <sup>3</sup> 941,230    |
| 退職給付引当金       | 362,693                 | 382,003                 |
| 長期未払金         | 67,514                  | 62,587                  |
| 長期預り金         | 232,546                 | 222,983                 |
| 固定負債合計        | 4,276,967               | 5,261,418               |
| 負債合計          | 11,270,519              | 12,645,202              |

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(平成22年 2 月28日) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 純資産の部        |                         |                         |
| 株主資本         |                         |                         |
| 資本金          | 1,097,000               | 1,097,000               |
| 資本剰余金        |                         |                         |
| 資本準備金        | 819,000                 | 819,000                 |
| 資本剰余金合計      | 819,000                 | 819,000                 |
| 利益剰余金        |                         |                         |
| 利益準備金        | 156,445                 | 156,445                 |
| その他利益剰余金     |                         |                         |
| 別途積立金        | 2,187,000               | 1,687,000               |
| 繰越利益剰余金      | 411,986                 | 211,234                 |
| 利益剰余金合計      | 1,931,458               | 2,054,679               |
| 自己株式         | 657,767                 | 662,390                 |
| 株主資本合計       | 3,189,690               | 3,308,289               |
| 評価・換算差額等     |                         |                         |
| その他有価証券評価差額金 | 4,289                   | 2,710                   |
| 評価・換算差額等合計   | 4,289                   | 2,710                   |
| 純資産合計        | 3,185,401               | 3,305,578               |
| 負債純資産合計      | 14,455,920              | 15,950,781              |

## 【損益計算書】

(単位：千円)

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 売上高          | 35,728,236                                   | 37,647,915                                   |
| 売上原価         |                                              |                                              |
| 商品期首たな卸高     | 914,703                                      | 1,038,315                                    |
| 当期商品仕入高      | 27,183,605                                   | 28,816,635                                   |
| 合計           | 28,098,309                                   | 29,854,951                                   |
| 商品期末たな卸高     | 1,038,315                                    | 1,354,018                                    |
| 売上原価合計       | 27,059,993                                   | 28,500,933                                   |
| 売上総利益        | 8,668,243                                    | 9,146,982                                    |
| 営業収入         |                                              |                                              |
| 手数料収入        | 647,821                                      | 634,792                                      |
| 不動産賃貸収入      | 435,389                                      | 438,404                                      |
| 営業収入合計       | 1,083,211                                    | 1,073,197                                    |
| 営業総利益        | 9,751,455                                    | 10,220,179                                   |
| 販売費及び一般管理費   |                                              |                                              |
| 広告宣伝費        | 366,013                                      | 355,849                                      |
| 消耗品費         | 324,318                                      | 339,360                                      |
| 配送費          | 424,679                                      | 504,800                                      |
| 役員報酬         | 111,840                                      | 123,585                                      |
| 従業員給料及び賞与    | 3,420,072                                    | 3,626,037                                    |
| 賞与引当金繰入額     | 126,000                                      | 135,000                                      |
| 退職給付費用       | 144,081                                      | 152,246                                      |
| 法定福利費        | 328,646                                      | 364,546                                      |
| 福利厚生費        | 87,644                                       | 96,342                                       |
| 地代家賃         | 921,569                                      | 940,531                                      |
| 修繕維持費        | 455,013                                      | 494,427                                      |
| 減価償却費        | 555,893                                      | 599,198                                      |
| 賃借料          | 547,140                                      | 498,501                                      |
| 水道光熱費        | 768,564                                      | 729,563                                      |
| 事業税          | 17,912                                       | 24,727                                       |
| その他          | 609,727                                      | 649,992                                      |
| 販売費及び一般管理費合計 | 9,209,116                                    | 9,634,710                                    |
| 営業利益         | 542,339                                      | 585,469                                      |
| 営業外収益        |                                              |                                              |
| 受取利息         | 3,594                                        | 7,807                                        |
| 受取配当金        | 11,493                                       | 12,225                                       |
| 債務勘定整理益      | 14,831                                       | 12,886                                       |
| その他          | 20,993                                       | 18,231                                       |
| 営業外収益合計      | 50,912                                       | 51,150                                       |
| 営業外費用        |                                              |                                              |
| 支払利息         | 171,032                                      | 193,643                                      |
| その他          | 2,668                                        | 1,646                                        |
| 営業外費用合計      | 173,701                                      | 195,289                                      |
| 経常利益         | 419,550                                      | 441,330                                      |

|              | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|--------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 特別利益         |                                              |                                              |
| 固定資産売却益      | -                                            | <sup>2</sup> 11,672                          |
| 投資有価証券売却益    | -                                            | 6,491                                        |
| 特別利益合計       | -                                            | 18,164                                       |
| 特別損失         |                                              |                                              |
| 投資有価証券売却損    | 6                                            | -                                            |
| 投資有価証券評価損    | 180,027                                      | -                                            |
| 子会社合併差損      | 14,318                                       | -                                            |
| 退職給付制度終了損    | 24,045                                       | -                                            |
| 子会社整理損       | 4,330                                        | -                                            |
| 特別損失合計       | 222,727                                      | -                                            |
| 税引前当期純利益     | 196,822                                      | 459,494                                      |
| 法人税、住民税及び事業税 | 25,810                                       | 23,652                                       |
| 法人税等調整額      | 70,519                                       | 238,210                                      |
| 法人税等合計       | 96,329                                       | 261,863                                      |
| 当期純利益        | 100,493                                      | 197,631                                      |

## 【株主資本等変動計算書】

(単位：千円)

|          | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|----------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 株主資本     |                                              |                                              |
| 資本金      |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 1,097,000                                    | 1,097,000                                    |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 当期変動額合計  | -                                            | -                                            |
| 当期末残高    | 1,097,000                                    | 1,097,000                                    |
| 資本剰余金    |                                              |                                              |
| 資本準備金    |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 819,000                                      | 819,000                                      |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 当期変動額合計  | -                                            | -                                            |
| 当期末残高    | 819,000                                      | 819,000                                      |
| 資本剰余金合計  |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 819,000                                      | 819,000                                      |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 当期変動額合計  | -                                            | -                                            |
| 当期末残高    | 819,000                                      | 819,000                                      |
| 利益剰余金    |                                              |                                              |
| 利益準備金    |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 156,445                                      | 156,445                                      |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 当期変動額合計  | -                                            | -                                            |
| 当期末残高    | 156,445                                      | 156,445                                      |
| その他利益剰余金 |                                              |                                              |
| 別途積立金    |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 2,187,000                                    | 2,187,000                                    |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 別途積立金の取崩 | -                                            | 500,000                                      |
| 当期変動額合計  | -                                            | 500,000                                      |
| 当期末残高    | 2,187,000                                    | 1,687,000                                    |
| 繰越利益剰余金  |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 437,363                                      | 411,986                                      |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 剰余金の配当   | 75,116                                       | 74,410                                       |
| 当期純利益    | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 別途積立金の取崩 | -                                            | 500,000                                      |
| 当期変動額合計  | 25,377                                       | 623,220                                      |
| 当期末残高    | 411,986                                      | 211,234                                      |
| 利益剰余金合計  |                                              |                                              |
| 前期末残高    | 1,906,081                                    | 1,931,458                                    |
| 当期変動額    |                                              |                                              |
| 剰余金の配当   | 75,116                                       | 74,410                                       |
| 当期純利益    | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 別途積立金の取崩 | -                                            | -                                            |
| 当期変動額合計  | 25,377                                       | 123,220                                      |
| 当期末残高    | 1,931,458                                    | 2,054,679                                    |

|                     | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|---------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 自己株式                |                                              |                                              |
| 前期末残高               | 616,246                                      | 657,767                                      |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 自己株式の取得             | 41,521                                       | 4,622                                        |
| 当期変動額合計             | 41,521                                       | 4,622                                        |
| 当期末残高               | 657,767                                      | 662,390                                      |
| 株主資本合計              |                                              |                                              |
| 前期末残高               | 3,205,834                                    | 3,189,690                                    |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 剰余金の配当              | 75,116                                       | 74,410                                       |
| 当期純利益               | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 自己株式の取得             | 41,521                                       | 4,622                                        |
| 当期変動額合計             | 16,143                                       | 118,598                                      |
| 当期末残高               | 3,189,690                                    | 3,308,289                                    |
| 評価・換算差額等            |                                              |                                              |
| その他有価証券評価差額金        |                                              |                                              |
| 前期末残高               | 61,157                                       | 4,289                                        |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                       | 1,578                                        |
| 当期変動額合計             | 56,867                                       | 1,578                                        |
| 当期末残高               | 4,289                                        | 2,710                                        |
| 評価・換算差額等合計          |                                              |                                              |
| 前期末残高               | 61,157                                       | 4,289                                        |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                       | 1,578                                        |
| 当期変動額合計             | 56,867                                       | 1,578                                        |
| 当期末残高               | 4,289                                        | 2,710                                        |
| 純資産合計               |                                              |                                              |
| 前期末残高               | 3,144,677                                    | 3,185,401                                    |
| 当期変動額               |                                              |                                              |
| 剰余金の配当              | 75,116                                       | 74,410                                       |
| 当期純利益               | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 自己株式の取得             | 41,521                                       | 4,622                                        |
| 株主資本以外の項目の当期変動額（純額） | 56,867                                       | 1,578                                        |
| 当期変動額合計             | 40,723                                       | 120,177                                      |
| 当期末残高               | 3,185,401                                    | 3,305,578                                    |

【重要な会計方針】

| 項目                     | 前事業年度<br>(自 平成20年3月1日<br>至 平成21年2月28日)                                                                                                                                             | 当事業年度<br>(自 平成21年3月1日<br>至 平成22年2月28日)                                                                                 |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 有価証券の評価基準及び<br>評価方法  | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>移動平均法による原価法</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>期末日の市場価格等に基づく時価<br/>法<br/>(評価差額は全部純資産直入法に<br/>より処理し、売却原価は移動平均<br/>法により算出しております)</p> <p>時価のないもの<br/>移動平均法による原価法</p> | <p>子会社株式及び関連会社株式<br/>同左</p> <p>その他有価証券<br/>時価のあるもの<br/>同左</p> <p>時価のないもの<br/>同左</p>                                    |
| 2 たな卸資産の評価基準及<br>び評価方法 | <p>商品<br/>売価還元法による原価法<br/>ただし、生鮮食料品は最終仕入原価<br/>法</p> <p>貯蔵品<br/>最終仕入原価法</p>                                                                                                        | <p>商品<br/>売価還元法による原価法(収益性の<br/>低下による簿価切下げの方法)<br/>ただし、生鮮食料品は最終仕入原価<br/>法(収益性の低下による簿価切下げ<br/>の方法)</p> <p>貯蔵品<br/>同左</p> |

| 項目             | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |         |     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |         |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------|-----|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|---------|-----|---------|
| 3 固定資産の減価償却の方法 | <p>有形固定資産.....定率法</p> <p>ただし、建物(建物附属設備を除く)は定額法</p> <p>なお、主要な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <table><tr><td>建物</td><td>10年～34年</td></tr><tr><td>構築物</td><td>10年～20年</td></tr></table> <p>(追加情報)</p> <p>法人税法の改正( ( 所得税法等の一部を改正する法律平成19年3月30日法律第6号 ) 及び ( 法人税法施行令の一部を改正する政令平成19年3月30日政令第83号 ) )に伴い、当事業年度から、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却可能限度額まで償却が終了した翌年から5年間で均等償却する方法によっております。これに伴い、前事業年度と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益、税引前当期純利益がそれぞれ14,722千円減少しております。</p> <p>無形固定資産.....定額法</p> <p>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)に基づく定額法によっております。</p> <p>長期前払費用.....定額法</p> | 建物                                           | 10年～34年 | 構築物 | 10年～20年 | <p>有形固定資産(リース資産除く).....定率法</p> <p>ただし、建物(建物附属設備を除く)は定額法</p> <p>なお、主要な耐用年数は、以下のとおりであります。</p> <table><tr><td>建物</td><td>10年～34年</td></tr><tr><td>構築物</td><td>10年～20年</td></tr></table> <p>無形固定資産(リース資産除く).....定額法</p> <p>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)に基づく定額法によっております。</p> <p>リース資産</p> <p>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</p> <p>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。</p> <p>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21年2月28日以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。</p> <p>長期前払費用.....同左</p> | 建物 | 10年～34年 | 構築物 | 10年～20年 |
| 建物             | 10年～34年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |         |
| 構築物            | 10年～20年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |         |
| 建物             | 10年～34年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |         |
| 構築物            | 10年～20年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                              |         |     |         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |         |     |         |

| 項目           | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                           |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 引当金の計上基準   | <p>(1)貸倒引当金<br/>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。</p> <p>(2)賞与引当金<br/>従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額を計上しております。</p> <p>(3)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、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)による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、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)による按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理しております。</p> <p>(追加情報)<br/>当社は、平成20年6月に適格退職年金制度を廃止し、確定拠出年金制度及び退職一時金制度へ移行することにより「退職金制度間の移行等に関する会計処理」(企業会計基準適用指針第1号)を適用しております。</p> <p>本移行に伴う影響額は、特別損失として24,045千円計上しております。</p> | <p>(1)貸倒引当金<br/>同左</p> <p>(2)賞与引当金<br/>同左</p> <p>(3)退職給付引当金<br/>従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上しております。</p> <p>過去勤務債務については、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)による按分額を費用処理しております。</p> <p>数理計算上の差異については、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)による按分額をそれぞれ発生の翌事業年度より費用処理しております。</p> |
| 5 リース取引の処理方法 | <p>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。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | -----                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

| 項目                       | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                       | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                         |
|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 6 ヘッジ会計の方法               | ヘッジ会計の方法<br>金利スワップ取引<br>金利スワップの特例処理によっ<br>ております。<br>ヘッジ手段とヘッジ対象<br>ヘッジ手段<br>金利リスクを回避するためのス<br>ワップ取引<br>ヘッジ対象<br>借入金の支払金利<br>ヘッジ方針<br>当社のリスク管理方針に基づき、<br>金利変動リスクをヘッジするこ<br>ととしております。<br>ヘッジの有効性評価の方法<br>金利スワップの特例処理の要件<br>を満たしているため、決算日にお<br>ける有効性の評価を省略してお<br>ります。 | ヘッジ会計の方法<br>同左<br><br>ヘッジ手段とヘッジ対象<br>同左<br><br>ヘッジ方針<br>同左<br><br>ヘッジの有効性評価の方法<br>同左 |
| 7 その他財務諸表作成のた<br>めの重要な事項 | 消費税等の会計処理方法<br>消費税及び地方消費税の会計処理<br>は、税抜方式によっております。                                                                                                                                                                                                                  | 消費税等の会計処理方法<br>同左                                                                    |

【会計方針の変更】

| 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年3月 1 日<br>至 平成22年2月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -----                                        | <p>( 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用 )</p> <p>「棚卸資産の評価に関する会計基準」( 企業会計基準委員会 平成18年 7 月 5 日公表分 企業会計基準第 9 号 ) を適用し、評価基準については、原価法から原価法 ( 収益性の低下による簿価切下げの方法 ) に変更しております。前事業年度と同一の方法によった場合と比べ、営業利益、経常利益、税引前当期純利益に与える影響は軽微であります。</p> <p>( リース取引に関する会計基準の適用 )</p> <p>所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、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したが、当事業年度より、「リース取引に関する会計基準」( 企業会計基準第13号 ( 平成 5 年 6 月17日 ( 企業会計審議会第一部会 )、平成19年 3 月30日改正 ) ) 及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」( 企業会計基準適用指針第16号 ( 平成 6 年 1 月18日 ( 日本公認会計士協会 会計制度委員会 )、平成19年 3 月30日改正 ) ) を適用し、通常の売買処理によっております。</p> <p>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21年 2 月28日以前のものについては、引き続き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。</p> <p>これにより、営業利益は21,426千円増加し、経常利益及び税引前当期純利益はそれぞれ14,709千円減少しております。</p> |

【注記事項】

(貸借対照表関係)

| 前事業年度<br>(平成21年2月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 当事業年度<br>(平成22年2月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1 担保提供資産<br/>(担保に供している資産)</p> <p>現金及び預金 30,000千円</p> <p>建物 4,728,494</p> <p>土地 1,608,723</p> <p>借地権 27,000</p> <p>投資有価証券 266,930</p> <p>計 6,661,147</p> <p>(上記に対応する債務)</p> <p>短期借入金 2,498,285千円</p> <p>1年内返済予定長期借入金 1,067,276</p> <p>長期借入金 3,238,813</p> <p>計 6,804,374</p> <p>2 減損損失累計額<br/>減損損失累計額は、当該資産の減価償却累計額に含めて表示しております。</p> <p>_____</p> <p>4 偶発債務<br/>下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して、次のとおり債務保証を行っております。<br/>須高ケーブルテレビ㈱ 11,741千円</p> <p>計 11,741千円</p> | <p>1 担保提供資産<br/>(担保に供している資産)</p> <p>現金及び預金 30,000千円</p> <p>建物 4,335,943</p> <p>土地 1,791,379</p> <p>借地権 27,000</p> <p>投資有価証券 247,139</p> <p>計 6,431,461</p> <p>(上記に対応する債務)</p> <p>短期借入金 2,443,400千円</p> <p>1年内返済予定の長期借入金 1,176,033</p> <p>長期借入金 3,467,613</p> <p>計 7,087,046</p> <p>2 減損損失累計額<br/>同左</p> <p>3 関係会社に対する資産及び負債<br/>区分掲記されたもの以外で各科目に含まれているものは、次のとおりであります。</p> <p>流動資産の「その他」 45,082千円</p> <p>差入保証金 100,000</p> <p>建設協力金 350,000</p> <p>流動負債の「リース債務」 13,271</p> <p>固定負債の「リース債務」 449,746</p> <p>4 偶発債務<br/>下記の会社の金融機関からの借入金(建設資金)に対して、次のとおり債務保証を行っております。<br/>須高ケーブルテレビ㈱ 9,151千円</p> <p>計 9,151千円</p> |

(損益計算書関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                  |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| -----<br><br>-----                           | <p>1 各科目に含まれている関係会社に対するものは、次のとおりであります。</p> <p>受取利息 6,686千円</p> <p>支払利息 23,965</p> <p>2 固定資産売却益の内訳は建物10,628千円、構築物772千円、機械及び装置17千円、工具、器具及び備品 5 千円、借地権197千円、長期前払費用50千円であります。</p> |

(株主資本等変動計算書関係)

前事業年度(自 平成20年 3 月 1 日 至 平成21年 2 月28日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加     | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|--------|----|---------|
| 普通株式(株) | 903,400 | 70,563 | —  | 973,963 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による取得 70,500 株  
単元未満株式の買取 63 株

当事業年度(自 平成21年 3 月 1 日 至 平成22年 2 月28日)

1 自己株式に関する事項

| 株式の種類   | 前事業年度末  | 増加    | 減少 | 当事業年度末  |
|---------|---------|-------|----|---------|
| 普通株式(株) | 973,963 | 7,800 | —  | 981,763 |

(変動事由の概要)

増加数の主な内訳は、次の通りであります。

取締役会決議による取得 7,800 株

## (リース取引関係)

| 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日)                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|---------|---------|--------|-------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|--------|---------|----|-----------|-----------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|-----------------|--------------------|-----------------|--------|---------|---------|---------|-------|--------|--------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|---------|---------|----|-----------|-----------|-----------|
| 2.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・リース取引に係る注記<br>(借主側)<br>(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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.ファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>(1)リース資産の内容<br>・有形固定資産<br>主として、店舗における什器・備品等であります。<br>・無形固定資産<br>主として、本社におけるソフトウェアであります。<br>(2)リース資産の減価償却の方法<br>リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっております。<br>2.リース取引開始日が平成21年 2 月28日以前の所有権移転外ファイナンス・リース取引<br>(借主側)<br>(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 |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| <table><tr><td></td><td>取得価額相当額<br/>(千円)</td><td>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</td><td>期末残高相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>692,945</td><td>523,806</td><td>169,138</td></tr><tr><td>車両及び運搬具</td><td>28,832</td><td>8,753</td><td>20,078</td></tr><tr><td>器具及び備品</td><td>2,472,113</td><td>1,085,852</td><td>1,386,260</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>251,046</td><td>91,105</td><td>159,941</td></tr><tr><td>合計</td><td>3,444,938</td><td>1,709,518</td><td>1,735,419</td></tr></table> |                                                                                                                                                                                                                                                                                | 取得価額相当額<br>(千円)    | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械及び装置 | 692,945 | 523,806 | 169,138 | 車両及び運搬具 | 28,832 | 8,753 | 20,078 | 器具及び備品 | 2,472,113 | 1,085,852 | 1,386,260 | ソフトウェア | 251,046 | 91,105 | 159,941 | 合計 | 3,444,938 | 1,709,518 | 1,735,419 | <table><tr><td></td><td>取得価額相当額<br/>(千円)</td><td>減価償却累計額相当額<br/>(千円)</td><td>期末残高相当額<br/>(千円)</td></tr><tr><td>機械及び装置</td><td>462,414</td><td>357,399</td><td>105,014</td></tr><tr><td>車両運搬具</td><td>25,250</td><td>12,600</td><td>12,649</td></tr><tr><td>工具、器具及び備品</td><td>2,269,683</td><td>1,183,252</td><td>1,086,431</td></tr><tr><td>ソフトウェア</td><td>236,708</td><td>105,447</td><td>131,260</td></tr><tr><td>合計</td><td>2,994,056</td><td>1,658,700</td><td>1,335,356</td></tr></table> |  | 取得価額相当額<br>(千円) | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円) | 機械及び装置 | 462,414 | 357,399 | 105,014 | 車両運搬具 | 25,250 | 12,600 | 12,649 | 工具、器具及び備品 | 2,269,683 | 1,183,252 | 1,086,431 | ソフトウェア | 236,708 | 105,447 | 131,260 | 合計 | 2,994,056 | 1,658,700 | 1,335,356 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 取得価額相当額<br>(千円)                                                                                                                                                                                                                                                                | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 692,945                                                                                                                                                                                                                                                                        | 523,806            | 169,138            |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 車両及び運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 28,832                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8,753              | 20,078             |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 2,472,113                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,085,852          | 1,386,260          |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 251,046                                                                                                                                                                                                                                                                        | 91,105             | 159,941            |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 3,444,938                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,709,518          | 1,735,419          |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 取得価額相当額<br>(千円)                                                                                                                                                                                                                                                                | 減価償却累計額相当額<br>(千円) | 期末残高相当額<br>(千円)    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 機械及び装置                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 462,414                                                                                                                                                                                                                                                                        | 357,399            | 105,014            |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 車両運搬具                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 25,250                                                                                                                                                                                                                                                                         | 12,600             | 12,649             |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 工具、器具及び備品                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2,269,683                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,183,252          | 1,086,431          |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| ソフトウェア                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 236,708                                                                                                                                                                                                                                                                        | 105,447            | 131,260            |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| 合計                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2,994,056                                                                                                                                                                                                                                                                      | 1,658,700          | 1,335,356          |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| (2)未経過リース料期末残高相当額<br>1年以内 435,458千円<br>1年超 1,419,842<br>合計 1,855,300                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | (2)未経過リース料期末残高相当額<br>1年以内 380,414千円<br>1年超 1,060,786<br>合計 1,441,200                                                                                                                                                                                                           |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| (3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>支払リース料 535,103千円<br>減価償却費相当額 461,096<br>支払利息相当額 69,300                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | (3)支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額<br>支払リース料 488,479千円<br>減価償却費相当額 422,546<br>支払利息相当額 60,047                                                                                                                                                                                          |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
| (4)減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br>・減価償却費相当額の算定方法<br>.....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。<br>・利息相当額の算定方法<br>.....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。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | (4)減価償却費相当額及び利息相当額の算定方法<br>・減価償却費相当額の算定方法<br>同左<br><br>・利息相当額の算定方法<br>同左                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3.オペレーティング・リース取引<br>(借主側)<br>オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料<br>1年以内 1,332千円<br>1年超 1,332<br>合計 2,664                                                                                                                                                                       |                    |                    |                 |        |         |         |         |         |        |       |        |        |           |           |           |        |         |        |         |    |           |           |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |  |                 |                    |                 |        |         |         |         |       |        |        |        |           |           |           |           |        |         |         |         |    |           |           |           |

(有価証券関係)

前事業年度(平成21年2月28日)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

当事業年度(平成22年2月28日)

子会社株式で時価のあるものは、ありません。

(税効果会計関係)

| 前事業年度<br>(平成21年2月28日)                        |           | 当事業年度<br>(平成22年2月28日)                        |          |
|----------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|----------|
| 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳                  |           | 1 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別内訳                  |          |
| 繰延税金資産                                       |           | 繰延税金資産                                       |          |
| 繰越欠損金                                        | 241,678千円 | 繰越欠損金                                        | 68,033千円 |
| 減損損失                                         | 109,725   | 減損損失                                         | 106,233  |
| 投資有価証券                                       | 93,440    | 投資有価証券                                       | 90,002   |
| 退職給付引当金                                      | 148,236   | 退職給付引当金                                      | 159,507  |
| 賞与引当金                                        | 50,954    | 賞与引当金                                        | 54,594   |
| その他                                          | 57,523    | その他                                          | 36,900   |
| 小計                                           | 701,559   | 小計                                           | 515,271  |
| 評価性引当額                                       | 63,054    | 評価性引当額                                       | 116,049  |
| 繰延税金資産合計                                     | 638,504   | 繰延税金資産合計                                     | 399,222  |
| 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |           | 2 法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳 |          |
| 法定実効税率                                       | 40.44%    | 法定実効税率                                       | 40.44%   |
| (調整)                                         |           | (調整)                                         |          |
| 住民税均等割額                                      | 10.28%    | 住民税均等割額                                      | 4.78%    |
| 交際費等永久に損金に算入されない項目                           | 5.13%     | 評価性引当増加額                                     | 11.53%   |
| 評価性引当減少額                                     | 8.10%     | その他                                          | 0.23%    |
| その他                                          | 1.19%     | 税効果会計適用後の法人税等の負担率                            | 56.99%   |
| 税効果会計適用後の法人税等の負担率                            | 48.94%    |                                              |          |

(企業結合等関係)

前事業年度(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)

(共通支配下の取引等)

1 結合当事企業の名称及びその事業の内容、企業結合目的、企業結合日、企業結合の法的形式及び結合後企業の名称

(1) 被取得企業及び事業の内容

株式会社更北中央ショッピングセンター

スーパーマーケット事業

(2) 企業結合を行った主な理由

店舗の維持経費、管理経費の一元化により、当社グループの業容の拡大やさらなる経営効率化等で収益力のアップを図るため。

(3) 企業結合日

平成20年9月1日

(4) 企業結合の法的形式

(株)マツヤを存続会社、(株)更北中央ショッピングセンターを消滅会社とする、共通支配下における吸収合併であります。

(5) 結合後企業の名称

株式会社マツヤ

なお、合併による新株式の発行及び資本金の増加はありません。

2 被結合企業から引継いだ資産、負債及び純資産の内訳

総資産の額172,883千円

負債の額 122,201千円

純資産の額 50,681千円

3 会計処理の概要

「企業結合に係る会計基準」(企業会計審議会平成15年10月31日)並びに「企業結合会計基準及び事業分離等会計基準に関する適用指針」(企業会計基準委員会、企業会計基準適用指針第10号)に基づき、共通支配下の取引として会計処理しております。なお、本合併により合併差損14,318千円を特別損失に計上しております。

当事業年度(自 平成21年3月1日 至 平成22年2月28日)

該当事項はありません。

( 1 株当たり情報)

| 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) |         | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |         |
|----------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|---------|
| 1 株当たり純資産額                                   | 428円09銭 | 1 株当たり純資産額                                   | 444円70銭 |
| 1 株当たり当期純利益                                  | 13円43銭  | 1 株当たり当期純利益                                  | 26円58銭  |
| 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         | 潜在株式調整後 1 株当たり当期純利益については、潜在株式がないため記載しておりません。 |         |

(注) 算定上の基礎

1 1 株当たり純資産

|                                | 前事業年度<br>(平成21年 2 月28日 ) | 当事業年度<br>(平成22年 2 月28日 ) |
|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 貸借対照表の純資産の部の合計額 (千円)           | 3,185,401                | 3,305,578                |
| 普通株式に係る純資産額 (千円)               | 3,185,401                | 3,305,578                |
| 普通株式の発行済株式数 (千株)               | 8,415                    | 8,415                    |
| 普通株式の自己株式数 (千株)                | 973                      | 981                      |
| 1 株当たり純資産額の算定に用いられた普通株式の数 (千株) | 7,441                    | 7,433                    |

2 1 株当たり当期純利益

|                   | 前事業年度<br>(自 平成20年 3 月 1 日<br>至 平成21年 2 月28日) | 当事業年度<br>(自 平成21年 3 月 1 日<br>至 平成22年 2 月28日) |
|-------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 当期純利益 (千円)        | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 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) | 100,493                                      | 197,631                                      |
| 普通株式の期中平均株式数 (千株) | 7,484                                        | 7,436                                        |

(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】

【株式】

| 銘柄                | 株式数(株)    | 貸借対照表計上額(千円) |
|-------------------|-----------|--------------|
| (投資有価証券)          |           |              |
| 「その他有価証券」         |           |              |
| (株)オーシャンシステム      | 185,000   | 120,250      |
| (株)長野銀行           | 480,932   | 86,567       |
| (株)八十二銀行          | 143,000   | 70,642       |
| ホクト(株)            | 25,964    | 48,682       |
| (株)マルイチ産商         | 76,400    | 45,076       |
| 興銀リース(株)          | 25,600    | 41,139       |
| (株)マミーマート         | 28,000    | 34,160       |
| (株)ニイタカ           | 30,800    | 27,412       |
| (株)商工中金           | 200,000   | 23,872       |
| (株)みずほフィナンシャルグループ | 106,760   | 18,362       |
| その他13銘柄           | 49,055    | 49,909       |
| 計                 | 1,351,511 | 566,074      |

【その他】

| 種類及び銘柄       | 投資口数等       | 貸借対照表計上額(千円) |
|--------------|-------------|--------------|
| (投資有価証券)     |             |              |
| 「その他有価証券」    |             |              |
| 〔証券投資信託受益証券〕 |             |              |
| 富士スリーウェイオープン | 10,185,806口 | 9,418        |
| 計            | 10,185,806口 | 9,418        |

## 【有形固定資産等明細表】

| 資産の種類     | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) | 当期末減価<br>償却累計額<br>又は償却累<br>計額(千円) | 当期償却額<br>(千円) | 差引当期末<br>残高<br>(千円) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------------------|---------------|---------------------|
| 有形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| 建物        | 12,691,600    | 170,513       | 450,559       | 12,411,554    | 6,930,357                         | 411,691       | 5,481,196           |
| 構築物       | 1,922,171     | 5,608         | 73,475        | 1,854,304     | 1,394,587                         | 65,758        | 459,717             |
| 機械及び装置    | 291,458       | 9,421         | 5,945         | 294,935       | 245,201                           | 12,996        | 49,733              |
| 車両運搬具     | 15,121        | —             | —             | 15,121        | 13,143                            | 1,079         | 1,978               |
| 工具、器具及び備品 | 433,544       | 9,736         | 2,174         | 441,105       | 384,343                           | 18,681        | 56,762              |
| 土地        | 1,623,293     | 268,595       | 2,070         | 1,889,818     | —                                 | —             | 1,889,818           |
| リース資産     | —             | 954,928       | —             | 954,928       | 63,151                            | 63,151        | 891,776             |
| 建設仮勘定     | 6,460         | 69,817        | 69,817        | 6,460         | —                                 | —             | 6,460               |
| 有形固定資産計   | 16,983,651    | 1,488,620     | 604,042       | 17,868,229    | 9,030,785                         | 573,359       | 8,837,443           |
| 無形固定資産    |               |               |               |               |                                   |               |                     |
| のれん       | 50,000        | —             | —             | 50,000        | 16,666                            | 5,000         | 33,333              |
| 借地権       | 1,091,998     | —             | 2,654         | 1,089,344     | —                                 | —             | 1,089,344           |
| 商標権       | 1,352         | —             | —             | 1,352         | 1,245                             | 135           | 106                 |
| ソフトウェア    | 37,778        | —             | 1,550         | 36,228        | 15,391                            | 7,220         | 20,836              |
| リース資産     | —             | 55,172        | —             | 55,172        | 4,775                             | 4,775         | 50,396              |
| 電話加入権     | 14,323        | —             | —             | 14,323        | —                                 | —             | 14,323              |
| その他       | 39,700        | —             | 39,700        | —             | —                                 | —             | —                   |
| 無形固定資産計   | 1,235,152     | 55,172        | 43,904        | 1,246,420     | 38,079                            | 17,131        | 1,208,341           |
| 長期前払費用    | 122,583       | 3,987         | 2,795         | 123,775       | 89,551                            | 13,176        | 34,223              |
| 繰延資産      | —             | —             | —             | —             | —                                 | —             | —                   |
| 繰延資産計     | —             | —             | —             | —             | —                                 | —             | —                   |

(注) 1 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

|       |                         |           |
|-------|-------------------------|-----------|
| 建物    | 飯山店開店                   | 57,800千円  |
| 土地    | 松代店駐車場土地取得              | 98,439千円  |
|       | 上松店駐車場土地取得              | 128,956千円 |
| リース資産 | 長野赤沼店開店に伴う建物、店舗什器・備品等取得 | 587,544千円 |
|       | 飯山店開店に伴う店舗什器・備品等取得      | 116,636千円 |

2 当期減少額のうち主なものは、次のとおりであります。

|    |        |           |
|----|--------|-----------|
| 建物 | 旧長池店売却 | 446,923千円 |
|----|--------|-----------|

3 当期末減価償却累計額又は償却累計額の欄には、減損損失累計額が含まれております。

【引当金明細表】

| 区分    | 前期末残高<br>(千円) | 当期増加額<br>(千円) | 当期減少額<br>(目的使用)<br>(千円) | 当期減少額<br>(その他)<br>(千円) | 当期末残高<br>(千円) |
|-------|---------------|---------------|-------------------------|------------------------|---------------|
| 貸倒引当金 | 15,000        | 1,400         | —                       | —                      | 16,400        |
| 賞与引当金 | 126,000       | 135,000       | 126,000                 | —                      | 135,000       |

(2) 【主な資産及び負債の内容】

1 流動資産

(1) 現金及び預金

| 区分    | 金額(千円)  |
|-------|---------|
| 現金    | 665,925 |
| 預金の種類 |         |
| 普通預金  | 82,737  |
| 定期預金  | 41,038  |
| 小計    | 123,776 |
| 合計    | 789,701 |

(2) 売掛金

(イ) 相手先別内訳

| 相手先            | 金額(千円)  |
|----------------|---------|
| ビットワレット(株)     | 79,071  |
| (株)八十二ディーシーカード | 74,733  |
| (株)ジェーシーピー     | 22,389  |
| ユーシーカード(株)     | 8,070   |
| 三菱UFJニコス(株)    | 7,494   |
| その他            | 11,351  |
| 合計             | 203,110 |

(ロ) 売掛金の発生及び回収並びに滞留状況

| 前期繰越高(千円) | 当期発生高(千円) | 当期回収高(千円) | 次期繰越高(千円) | 回収率(%)                           | 滞留期間(日)                                  |
|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------------------------|------------------------------------------|
| (A)       | (B)       | (C)       | (D)       | $\frac{(C)}{(A)+(B)} \times 100$ | $\frac{(A)+(D)}{2}$<br>$\frac{(B)}{365}$ |
| 172,397   | 5,372,189 | 5,341,476 | 203,110   | 96.3                             | 12.8                                     |

(注) 上記金額には、消費税等が含まれております。

(3) 商品

| 品目     | 金額(千円)    |
|--------|-----------|
| 加工食品   | 997,089   |
| デイリー食品 | 128,032   |
| 一般食品計  | 1,125,121 |
| 精肉     | 27,667    |
| 青果     | 24,283    |
| 鮮魚     | 21,249    |
| 生鮮その他  | 13,012    |
| 生鮮食品計  | 86,212    |
| 日用品雑貨  | 142,684   |
| 合計     | 1,354,018 |

(注) 生鮮その他は、惣菜、寿司であります。

(4) 貯蔵品

| 区分    | 金額(千円) |
|-------|--------|
| 一般消耗品 | 5,118  |
| 切手・印紙 | 303    |
| 制服    | 95     |
| 合計    | 5,517  |

## 2 流動負債

### (1) 買掛金

| 相手先          | 金額(千円)    |
|--------------|-----------|
| (株)マルイチ産商    | 523,984   |
| (株)丸水長野県水    | 395,092   |
| (株)菱食        | 302,282   |
| (株)リョーショクリカー | 70,901    |
| 長野県農協直販(株)   | 50,162    |
| その他          | 600,811   |
| 合計           | 1,943,234 |

### (2) 短期借入金

| 借入先            | 金額(千円)    |
|----------------|-----------|
| (株)八十二銀行       | 1,186,747 |
| (株)長野銀行        | 683,786   |
| 三菱UFJ信託銀行(株)   | 300,000   |
| 長野県信用農業協同組合連合会 | 300,000   |
| (株)商工組合中央金庫    | 300,000   |
| (株)みずほ銀行       | 165,635   |
| 農林中央金庫         | 100,000   |
| 小計             | 3,036,170 |
| 1年内返済予定の長期借入金  | 1,366,433 |
| 合計             | 4,402,603 |

### 3 固定負債

#### (1) 長期借入金

| 借入先            | 金額(千円)                   |
|----------------|--------------------------|
| (株)八十二銀行       | (772,263)<br>3,361,866   |
| (株)商工組合中央金庫    | (146,070)<br>463,730     |
| (株)みずほ銀行       | (83,350)<br>400,000      |
| (株)三井住友銀行      | (190,400)<br>375,400     |
| (株)長野銀行        | (53,870)<br>203,770      |
| 長野県信用農業協同組合連合会 | (85,480)<br>171,780      |
| 日本生命保険(相)      | (30,000)<br>37,500       |
| 農林中央金庫         | (5,000)<br>5,000         |
| 計              | (1,366,433)<br>5,019,046 |

(注) ( )内の金額は内数で、1年内返済予定額であり、貸借対照表では「1年内返済予定の長期借入金」として流動負債に計上しております。

#### (2) リース債務

| 相手先             | 金額(千円)  |
|-----------------|---------|
| (株)マツヤショッピングモール | 449,746 |
| 興銀リース(株)        | 245,147 |
| 八十二リース(株)       | 205,065 |
| 芙蓉総合リース(株)      | 41,271  |
| 計               | 941,230 |

#### (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 | 8月31日<br>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       | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社 証券代行部 |
| 株主名簿管理人    | 東京都千代田区丸の内一丁目4番5号<br>三菱ＵＦＪ信託銀行株式会社       |
| 取次所        | —                                        |
| 買取手数料      | 株式の売買に係る手数料相当額として別途定める金額                 |
| 公告掲載方法     | 日本経済新聞                                   |
| 株主に対する特典   | なし                                       |

（注）当会社の単元未満株式を有する株主は、以下に掲げる権利以外の権利を行使することができない。

- （１）会社法第189条第２項各号に掲げる権利
- （２）取得請求権付株式の取得を請求する権利
- （３）募集株式または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】

当社には、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

事業年度 第41期(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)平成21年5月26日関東財務局長に提出

#### (2) 有価証券報告書の訂正報告書

事業年度 第41期(自 平成20年3月1日 至 平成21年2月28日)平成21年5月27日関東財務局長に提出

#### (3) 四半期報告書、四半期報告書の確認書

第42期第1四半期(自 平成21年3月1日 至 平成21年5月31日)平成21年7月14日関東財務局長に提出

第42期第2四半期(自 平成21年6月1日 至 平成21年8月31日)平成21年10月14日関東財務局長に提出

第42期第3四半期(自 平成21年9月1日 至 平成21年11月30日)平成22年1月14日関東財務局長に提出

#### (4) 自己株券買付状況報告書

平成21年6月17日、平成21年7月15日、平成21年8月6日、平成21年9月8日、平成21年10月7日、平成21年11月10日、平成21年12月7日、平成22年1月6日、平成22年2月4日、平成22年3月4日、平成22年4月12日、平成22年5月7日関東財務局長に提出

## 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

平成21年5月26日

株式会社マツヤ  
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 樋口 節 夫  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 杉岡 喜 幸  
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マツヤの平成20年3月1日から平成21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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤ及び連結子会社の平成21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。

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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。
- 2 連結財務諸表の範囲にはXBRL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及び内部統制監査報告書

平成22年5月25日

株式会社マツヤ

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 樋口 節 夫  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 杉岡 喜 幸  
業務執行社員

### < 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マツヤの平成21年3月1日から平成22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、連結株主資本等変動計算書、連結キャッシュ・フロー計算書及び連結附属明細表について監査を行った。この連結財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤ及び連結子会社の平成22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。

### 追記情報

会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当連結会計年度よりリース取引に関する会計基準を適用している。

### < 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、株式会社マツヤの平成22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。財務報告に係る内部統制を整備及び運用並びに内部統制報告書を作成する責任は、経営者にあり、当監査法人の責任は、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。また、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。

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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。内部統制監査は、試査を基礎として行われ、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の、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を含んでいる。当監査法人は、内部統制監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

当監査法人は、株式会社マツヤが平成22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。

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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 連結財務諸表の範囲にはXBRL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21年5月26日

株式会社マツヤ  
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 樋口 節 夫  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 杉岡 喜 幸  
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マツヤの平成20年3月1日から平成21年2月28日までの第41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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤの平成21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。

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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRL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22年5月25日

株式会社マツヤ  
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 樋口 節 夫  
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 杉岡 喜 幸  
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マツヤの平成21年3月1日から平成22年2月28日までの第42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及び附属明細表について監査を行った。この財務諸表の作成責任は経営者にあり、当監査法人の責任は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の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、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を含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

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、株式会社マツヤの平成22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。

### 追記情報

会計方針の変更に記載されているとおり、会社は当事業年度よりリース取引に関する会計基準を適用している。

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(有価証券報告書提出会社)が別途保管しております。

2 財務諸表の範囲にはXBRLデータ自体は含まれていません。