

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月 31日

第5期 決算報告書

埼玉県さいたま市中央区円阿弥一丁目1番3号

ドイツ株式会社

貸借対照表

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

| 資 産 の 部 | | 負 債 の 部 | |
|----------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 科 目 | 金 額 | 科 目 | 金 額 |
| I 流動資産 | 8,189,475,369 | I 流動負債 | 3,484,658,778 |
| 現金及び預金 | 609,684,676 | 買掛金 | 2,085,314,203 |
| 売掛金 | 340,974,108 | 未払金 | 360,926,914 |
| 商品 | 4,141,198,869 | 未払費用 | 111,984,314 |
| 前払費用 | 213,505,471 | 未払法人税等 | 202,184,700 |
| 預け金 | 2,419,363,785 | ポイント引当金 | 154,438,000 |
| 繰延税金資産 | 191,014,910 | 賞与引当金 | 40,540,000 |
| その他 | 275,978,615 | 災害損失引当金 | 216,203,412 |
| 貸倒引当金 | △ 2,245,065 | その他 | 313,067,235 |
| II 固定資産 | 14,706,919,067 | II 固定負債 | 1,908,154,621 |
| (有形固定資産) | (12,022,610,019) | 長期預り保証金 | 1,674,923,976 |
| 建物 | 3,278,541,466 | 長期未払金 | 218,160,400 |
| 構築物 | 471,730,090 | 環境対策引当金 | 3,840,000 |
| 工具、器具及び備品 | 665,294,059 | 資産除去債務 | 11,230,245 |
| 土地 | 7,601,066,831 | 負債合計 | 5,392,813,399 |
| 建設仮勘定 | 3,071,250 | 純資産の部 | |
| その他 | 2,906,323 | I 株主資本 | 17,507,062,317 |
| (無形固定資産) | (159,997,970) | 資本金 | 1,000,000,000 |
| 借地権 | 121,300,000 | 資本剰余金 | 16,861,929,724 |
| ソフトウェア | 30,963,641 | 資本準備金 | 172,875,000 |
| その他 | 7,734,329 | その他資本剰余金 | 16,689,054,724 |
| (投資その他の資産) | (2,524,311,078) | 利益剰余金 | △ 354,867,407 |
| 投資有価証券 | 14,926,560 | その他利益剰余金 | △ 354,867,407 |
| 関係会社株式 | 60,132,916 | 繰越利益剰余金 | △ 354,867,407 |
| 敷金保証金 | 2,372,781,831 | II 評価・換算差額等 | △ 3,481,280 |
| 繰延税金資産 | 17,013,943 | その他有価証券評価差額金 | △ 3,481,280 |
| その他 | 59,455,828 | 純資産合計 | 17,503,581,037 |
| 資産合計 | 22,896,394,436 | 負債純資産合計 | 22,896,394,436 |

損 益 計 算 書

〔平成22年 4月 1日から
平成23年 3月31日まで〕

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-----------------|----------------|-----------------------|
| 売 上 高 | | 19,386,957,505 |
| 商品売上高 | 18,176,795,417 | |
| テナント売上高 | 1,210,162,088 | |
| 売 上 原 価 | | 13,626,213,938 |
| 商品売上原価 | 12,763,843,027 | |
| テナント売上原価 | 862,370,911 | |
| 売 上 総 利 益 | | 5,760,743,567 |
| 販売費及び一般管理費 | | 4,992,779,157 |
| 営 業 利 益 | | 767,964,410 |
| 営 業 外 収 益 | | |
| 受取利息及び配当金 | 22,964,578 | |
| 雑 収 入 | 106,838,141 | 129,802,719 |
| 営 業 外 費 用 | | |
| 支 払 利 息 | 159,501 | |
| 雑 損 失 | 9,510,066 | 9,669,567 |
| 経 常 利 益 | | 888,097,562 |
| 特 別 利 益 | | |
| 固 資 産 売 却 益 | 34,228 | |
| 貸 倒 引 当 金 戻 入 額 | 4,253,526 | 4,287,754 |
| 特 別 損 失 | | |
| 固 定 資 産 売 却 損 | 21,500,000 | |
| 固 定 資 産 除 却 損 | 367,186 | |
| 解 体 撤 去 費 用 | 38,000,000 | |
| 災 害 に よ る 損 失 | 252,790,525 | |
| そ の 他 | 59,653,741 | 372,311,452 |
| 税 引 前 当 期 純 利 益 | | 520,073,864 |
| 法人税、住民税及び事業税 | | 174,873,568 |
| 法 人 税 等 調 整 額 | | 42,514,333 |
| 当 期 純 利 益 | | 302,685,963 |

株主資本等変動計算書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

(単位:千円)

| | 株 主 資 本 | | | | | | | 評価・換算差額等 | | 純資産合計 |
|-----------------------------|-----------|-----------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|------------|
| | 資 本 金 | 資 本 剰 余 金 | | | 利 益 剰 余 金 | | 株 主 本 資 合 計 | その他有価証券 評価差額金 | 評価・換算 差 額 等 計 | |
| | | 資 本 準備金 | その他 資 本 剰余金 | 資 本 剰余金 合 計 | その他利益 剰 余 金 | 利 益 剰余金 合 計 | | | | |
| 平成22年3月31日残高 | 1,000,000 | 172,875 | 16,689,055 | 16,861,930 | △ 657,553 | △ 657,553 | 17,204,376 | 52 | 52 | 17,204,428 |
| 事業年度中の変動額 | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 | - | - | - | - | 302,686 | 302,686 | 302,686 | - | - | 302,686 |
| 株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額) | - | - | - | - | - | - | - | △ 3,533 | △ 3,533 | △ 3,533 |
| 事業年度中の変動額合計 | - | - | - | - | 302,686 | 302,686 | 302,686 | △ 3,533 | △ 3,533 | 299,153 |
| 平成23年3月31日残高 | 1,000,000 | 172,875 | 16,689,055 | 16,861,930 | △ 354,867 | △ 354,867 | 17,507,062 | △ 3,481 | △ 3,481 | 17,503,581 |

(注) 記載金額は、千円未満を四捨五入して表示しております。

個別注記表

I. 重要な会計方針

1. 資産の評価基準及び評価方法

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

子会社株式 移動平均法による原価法
その他有価証券 期末日の市場価格等に基づく時価法
(評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定)

(2) たな卸資産の評価基準及び評価方法

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

2. 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産 建物(建物附属設備除く): 定額法

リース資産: リース期間定額法

その他の有形固定資産: 定率法

なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定によっております。
(リース資産を除く)

(2) 無形固定資産

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

(3) 長期前払費用

定額法

3. 引当金の計上基準

(1) 貸倒引当金

売上債権、貸付金等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法により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 賞与引当金

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

(3) ポイント引当金

顧客に付与されたポイントの使用による費用発生に備えるため、使用実績率に基づき利用されると見込まれるポイントに対しポイント引当金を計上しております。

(4) 災害損失引当金

東日本大震災により被災した資産の復旧等に要する費用又は損失に備えるため

当事業年度末における見積額を計上しております。

(5) 環境対策引当金

ポリ塩化ビフェニル(PCB)廃棄物の処理費用など環境対策の支出にそなえるため

当事業年度末における処理費用の見積額を計上しております。

4. 会計方針の変更

(1) 資産除去債務に関する会計基準等の適用

当事業年度より「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準18号 平成20年3月31日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準21号 平成20年3月31日)を適用しております。

これにより、当事業年度の営業利益及び経常利益はそれぞれ1,158千円、税金等調整前純利益は8,554千円減少しております。

また、当会計基準の適用開始による資産除去債務の計上額は11,230千円 であります。

5. その他計算書類作成のための重要な事項

消費税等の会計処理は、税抜方式によっております。

II. 貸借対照表に関する注記

1. 有形固定資産の減価償却累計額 1,727,098 千円

2. 関係会社に対する金銭債権・金銭債務は下記のとおりであります。

金銭債権

売掛金 297,102 千円
未収入金 14,307 千円
前払費用 5,943 千円
立替金 2,024 千円
預け金 2,403,868 千円
敷金保証金 11,320 千円

金銭債務

買掛金 191,630 千円
未払金 143,729 千円
前受収益 67,872 千円
預り金 195,427 千円
長期預り保証金 1,503,789 千円

Ⅲ. 損益計算書に関する注記

| | |
|----------|--------------|
| 関係会社との取引 | |
| 営業取引 | 売上高 |
| | 868,875 千円 |
| | 仕入高 |
| | 1,222,729 千円 |
| | 販売費及び一般管理費 |
| | 451,314 千円 |

Ⅳ. 株主資本等変動計算書に関する注記

1. 当事業年度末における発行済株式数
普通株式 7,025,000 株
2. 当事業年度末における自己株式数 該当事項はありません。
3. 当事業年度中に行った剰余金の配当に関する事項 該当事項はありません。
4. 事業年度の末日において発行している新株予約権の目的となる株式の数 該当事項はありません。

Ⅴ. 税効果会計に関する注記

| | |
|----------------|--------------------|
| 繰延税金資産 | |
| 未払事業所税 | 9,156 千円 |
| 未払事業税 | 21,584 千円 |
| ポイント引当金 | 62,841 千円 |
| 賞与引当金 | 16,496 千円 |
| 貸倒引当金繰入限度超過額 | 914 千円 |
| 災害損失引当金 | 87,973 千円 |
| 退職給付引当金（長期未払金） | 88,769 千円 |
| 減損損失 | 97,684 千円 |
| その他 | 20,984 千円 |
| 繰延税金資産小計 | 406,401 千円 |
| 評価性引当額 | 183,473 千円 |
| 繰延税金資産合計 | <u>222,928 千円</u> |
| 繰延税金負債 | |
| 有価証券評価差額金 | △ 1,417 千円 |
| 差額負債調整勘定 | △ 13,482 千円 |
| 繰延税金負債合計 | <u>△ 14,899 千円</u> |
| 繰延税金資産の純額 | <u>208,029 千円</u> |

VI. 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当社は、資金運用については短期的な預金等に限定しております。
また、当社は小売業者である為、売掛金になるものはクレジット取引による信販会社向け債権が多く、
他は官公庁向け取引など一部売掛扱いがありますが、債権貸倒リスクは極めて少ない状況にあります。
投資有価証券はすべて上場株式であり、四半期ごとに時価の把握を行っています。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成23年3月31日現在における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額(*) | 時価(*) | 差額 |
|------------|--------------|--------------|--------|
| (1)現金及び預金 | 609,685 | 609,685 | - |
| (2)売掛金 | 340,974 | 340,974 | - |
| (3)預け金 | 2,419,364 | 2,419,364 | - |
| (4)投資有価証券 | 14,927 | 14,927 | - |
| (5)敷金保証金 | 966,983 | 1,035,674 | 68,691 |
| (6)買掛金 | (2,085,314) | (2,085,314) | - |
| (7)長期預り保証金 | (1,390,370) | (1,299,827) | 90,543 |

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法並びに有価証券に関する事項

- (1)現金及び預金、(2)売掛金、並びに(3)預け金
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。
- (4)投資有価証券
これらの時価について、株式は取引所の価格によっております。
- (5)敷金保証金及び(7)長期預り保証金
これらの時価の算定については、その将来キャッシュ・フローを国債の利回り等適切な指標に信用リスクを加味した利率により割引いた現在価値により算定しております。
- (6)買掛金
これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(注2) 時価を把握することが極めて困難と認められる金融商品

| | 貸借対照表計上額(*) |
|------------|-------------|
| (1)関係会社株式 | 60,133 |
| (2)敷金保証金 | 1,405,799 |
| (3)長期預り保証金 | (284,554) |

(*) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

- (1)関係会社株式、(2)敷金保証金、並びに(3)長期預り保証金
これらは、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積もることができません。
したがって、時価を把握することが極めて困難と認められるため、時価の表示をしておりません。

VII. 賃貸等不動産に関する注記

1. 賃貸等不動産の状況に関する事項

当社では、東京都、埼玉県その他の地域において、賃貸用の土地、建物を有しております。

2. 賃貸不動産の時価等に関する事項

(単位：千円)

| 貸借対照表計上額 | 時価(*) |
|-----------|-----------|
| 8,944,440 | 8,578,021 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額及び減損損失累計額を控除した金額であります。

(注2) 当期末の時価は、主として「不動産鑑定評価基準」に基づいて自社で算定した金額(指標等を用いて調整を行ったものを含む。)であります。

VIII. 関連当事者との取引に関する注記

1. 親会社及び法人主要株主等

(単位：千円)

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額(注)3 | 科目 | 期末残高 |
|--------|----------|----------------|--------|-------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社 | ㈱ドン・キホーテ | 被所有 直接100% | 兼任4人 | 経営支援業務の委託 | CMS預入(注)1 | 20,263,339 | 預け金 | 2,403,868 |
| | | | | | CMS払出(注)1 | 20,885,053 | | |
| | | | | | 店舗入金預入 | 176,101 | | |
| | | | | | 店舗入金回収 | 189,106 | | |
| | | | | 商品の仕入 | 商品仕入(注)2 | 1,222,729 | 買掛金 | 191,630 |
| | | | | | クレジット取扱 | 2,783,387 | 売掛金 | 294,554 |
| | | | | クレジット加盟店契約 | クレジット回収 | 2,705,290 | | |
| | | | | | 経費立替及び出向費 | 経費立替・出向費の発 | 2,384,876 | 未払金 |
| | | | | 経費立替・出向費の支払 | | 2,636,405 | | |
| | | | | 固定資産の購入 | 固定資産の購入 | 50,360 | | |
| 不動産の賃貸 | 敷金保証金の受入 | 195,300 | 預り金 | 195,300 | | | | |
| | | 1,397,949 | 長期預り金 | 1,503,789 | | | | |

取引条件及び取引条件の決定方針等

- (注) 1. グループ内資金の円滑運用のためCMS契約を締結し運用しております。約定利息は市場金利を勘案したで行っております。又、ドン・キホーテの基幹システム利用店舗の売上金等は一旦ドン・キホーテに預け入を行っております。
2. 当社での販売用商品の仕入であり、取引条件等は他の業者に準じております。
3. 取引金額には消費税等は含んでおりません。

2. 兄弟会社等

| 属性 | 会社等の名称 | 議決権等の所有(被所有)割合 | 関係内容 | | 取引の内容 | 取引金額(注)4 | 科目 | 期末残高 |
|---------|--------|----------------|--------|-------------|----------|-----------|-----|---------|
| | | | 役員の兼任等 | 事業上の関係 | | | | |
| 親会社の子会社 | ㈱フィデック | - | - | ファクトリング(注1) | 買掛債務の支払い | 1,419,464 | 買掛金 | 126,615 |

(注1) 当社の仕入先が、当社への営業債権に対しファクトリングサービスを利用したものです。

IX. 1株当たり情報に関する注記

1株当たり純資産額 2,491円61銭
 1株当たり当期純利益 43円09銭