

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

(単位:千円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産	9,731,724	I 流動負債	4,030,806
現金及び預金	450,293	買掛金	2,627,698
売掛金	353,605	未払金	276,667
商品	4,438,160	未払費用	124,096
前払費用	216,324	未払法人税等	141,484
預け金	3,817,227	未払消費税	162,236
繰延税金資産	186,220	ポイント引当金	169,586
立替金	37,257	賞与引当金	39,807
その他	234,505	店舗閉鎖損失引当金	196,967
貸倒引当金	△ 1,869	その他	292,265
II 固定資産	13,668,139	II 固定負債	1,643,219
(有形固定資産)	(11,276,940)	長期預り保証金	1,446,065
建物	2,781,387	長期未払金	181,960
構築物	360,321	環境対策引当金	3,840
工具、器具及び備品	528,126	資産除去債務	11,354
土地	7,601,067	負債合計	5,674,024
建設仮勘定	4,848	純資産の部	
その他	1,190	I 株主資本	17,728,275
(無形固定資産)	(150,813)	資本金	1,000,000
借地権	121,300	資本剰余金	16,861,930
ソフトウェア	22,201	資本準備金	172,875
その他	7,312	その他資本剰余金	16,689,055
(投資その他の資産)	(2,240,386)	利益剰余金	△ 133,654
投資有価証券	15,971	その他利益剰余金	△ 133,654
関係会社株式	60,133	繰越利益剰余金	△ 133,654
敷金保証金	2,092,506	II 評価・換算差額等	△ 2,437
繰延税金資産	25,298	その他有価証券評価差額金	△ 2,437
その他	46,478	純資産合計	17,725,839
資産合計	23,399,863	負債純資産合計	23,399,863

(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。

損 益 計 算 書

〔平成23年 4月 1日から
平成24年 3月31日まで〕

(単位:千円)

科 目	金 額	
売 上 高		20,735,698
商品売上高	19,445,989	
テナント売上高	1,289,709	
売 上 原 価		14,601,707
商品売上原価	13,714,163	
テナント売上原価	887,544	
売 上 総 利 益		6,133,991
販売費及び一般管理費		5,594,806
営 業 利 益		539,185
営 業 外 収 益		
受取利息及び配当金	18,649	
貸倒引当金戻入益	227	
雑 収 入	125,721	144,596
営 業 外 費 用		
雑 損 失	8,340	8,340
経 常 利 益		675,440
特 別 利 益		
固定資産売却益	244	244
特 別 損 失		
固定資産売却損	20	
固定資産除却損	35,751	
店舗閉鎖損失	196,967	
災害による損失	24,823	
その他の	737	258,298
税引前当期純利益		417,387
法人税、住民税及び事業税		199,663
法人税等調整額		△ 3,490
当 期 純 利 益		221,213

(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。

株主資本等変動計算書

(平成23年4月1日から平成24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・換算差額等合計	
		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 繰越利益剰余金	利 益 剰 余 金 合 計				
平成23年4月1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
事業年度中の変動額										
当期純利益	-	-	-	-	221,213	221,213	221,213	-	-	221,213
株主資本以外の項目の 事業年度中の変動額(純額)	-	-	-	-	-	-	-	1,045	1,045	1,045
事業年度中の変動額合計	-	-	-	-	221,213	221,213	221,213	1,045	1,045	222,258
平成24年3月31日残高	1,000,000	172,875	16,689,055	16,861,930	△ 133,654	△ 133,654	17,728,275	△ 2,437	△ 2,437	17,725,839

(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
その他の有価証券	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
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。
 - (2) 無形固定資産

ソフトウェア	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

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) 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。
 - (5) 店舗閉鎖損失引当金

店舗の閉鎖に伴い発生する損失に備えるため、閉店を決定した店舗について将来発生すると見込まれる損失額を計上しております。
4. 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。

【追加情報】

当事業年度の期首以後に行なわれる会計上の変更及び過去の誤謬の訂正より、「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準」(企業会計基準第24号 平成21年12月4日)及び「会計上の変更及び誤謬の訂正に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第24号 平成21年12月4日)を適用しております。
 なお、「金融商品会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第14号)に基づき、当事業年度の「貸倒引当金戻入額」は、「営業外収益」に計上しておりますが、前事業年度については遡及処理を行なっておりません。

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 2,217,835 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	287,104 千円
前払費用	5,943 千円
預け金	3,817,227 千円
敷金保証金	11,320 千円
その他	199,754 千円
金銭債務	
買掛金	208,087 千円
未払金	154,346 千円
長期預り保証金	1,308,489 千円
その他	263,461 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
	994,080 千円
	仕入高
	1,366,470 千円
	販売費及び一般管理費
	672,041 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	7,046 千円
未払事業税	17,258 千円
ポイント引当金	64,019 千円
賞与引当金	15,027 千円
貸倒引当金繰入限度超過額	684 千円
店舗閉鎖損失引当金	74,355 千円
退職給付引当金（長期未払金）	64,378 千円
減損損失	82,906 千円
その他	14,167 千円
繰延税金資産小計	339,839 千円
評価性引当額	51,772 千円
繰延税金資産合計	<u>288,066 千円</u>
繰延税金負債	
退職給付負債調整勘定	△ 69,003 千円
その他	△ 7,545 千円
繰延税金負債合計	<u>△ 76,548 千円</u>
繰延税金資産の純額	<u>211,519 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24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(*1)	時価(*1)	差額
(1)現金及び預金	450,293	450,293	-
(2)売掛金	353,605	353,605	-
(3)預け金	3,817,227	3,817,227	-
(4)投資有価証券	15,971	15,971	-
(5)敷金保証金	823,188		
店舗撤退損失引当金(*2)	(143,544)		
	679,644	684,763	5,119
(6)買掛金	(2,627,698)	(2,627,698)	-
(7)長期預り保証金	(1,192,250)	(1,139,436)	52,813

(*1) 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。

(*2) 敷金保証金に個別に計上している店舗閉鎖損失引当金を控除しております。

(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り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	1,269,318
(3)長期預り保証金	(253,815)

(*) 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(*)
8,781,314	8,232,941

(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	21,937,637	預け金	3,817,227
					CMS払出(注)1	20,529,051		
					店舗入金預入	223,866		
					店舗入金回収	219,092		
				商品の仕入	商品仕入(注)2	1,347,281	買掛金	208,087
					クレジット取扱	3,260,610	売掛金	285,874
				クレジット加盟店契約	クレジット回収	3,257,444		
					経費立替及び出向費	経費立替・出向費の発	1,037,125	未払金
				経費立替・出向費の支払		1,024,231		
				不動産の賃貸	敷金保証金の受入	-	預り金	195,300
-	長期預り金	1,308,489						

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	1,885,871	買掛金	94,666

(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	2,523円25銭
1株当たり当期純利益	31円49銭